



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 4 kwietnia 2023 r.

Poz. 2302

ZARZĄDZENIE NR 9/2023 WÓJTA GMINY ROGOWO

z dnia 17 marca 2023 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, art. 42 oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40) i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414, Dz. U. z 2023 r., poz. 412) oraz art. 13 pkt 2 i 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1461) zarządzam, co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę Nr XXXIV/206/2021 Rady Gminy Rogowo z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu Gminy Rogowo na 2022 rok, przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2022 rok zrealizowanego w niżej podanych wielkościach:

1. Dochody budżetu zrealizowane w kwocie 34 247 324,13 zł na plan 36 372 381,93 zł, co stanowi 94,16 % wykonania planu, w tym:

- a) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie 6 482 917,01 zł na plan 6 546 426,30 zł, co stanowi 99,03 % planu,
- b) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na plan 93 435,00 zł, wykonano w kwocie 82 600,03 zł, co stanowi 88,40 % planu,
- c) dochody bieżące wykonano w kwocie 32 990 633,32 zł na plan 34 786 547,31 zł, co stanowi 94,84 % planu,
- d) dochody majątkowe wykonano w kwocie 1 256 690,81 zł na plan 1 585 834,62 zł, co stanowi 79,24 % planu.

2. Wydatki budżetu zrealizowano w kwocie 32 419 023,38 zł na plan 35 972 937,93 zł, co stanowi 90,12 % wykonania planu, w tym:

- a) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie 6 482 917,01 zł na plan 6 546 426,30 zł, co stanowi 99,03 % planu,
- b) wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii wykonano w kwocie 80 270,07 zł na plan 163 511,67 zł, co stanowi 49,09 %,
- c) wydatki bieżące wykonano w kwocie 28 910 407,96 zł na plan 31 977 163,65 zł, co stanowi 90,41 %,
- d) wydatki majątkowe wykonano w kwocie 3 508 615,42 zł na plan 3 995 774,28 zł, co stanowi 87,81 %.

3. Wpływy i wydatki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska: Dochody: plan 2 500,00 zł, wykonanie 1 550,42 zł. Wydatki: plan 37 837,00 zł, wykonanie 37 532,42 zł.

4. Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1 000 336,44 zł; wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi 1 024 579,44 zł.

§ 2. 1. Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok Radzie Gminy Rogowo.

2. Przekazać sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4. Zarządzenie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt

mgr
inż. Zbigniew Zgórzyński

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Rogowo
wraz z informacją o stanie mienia komunalnego

za 2022 rok. Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.)

Wójt Gminy Rogowo przedkłada Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku według następującej szczegółowości:

1. Dane ogólne dotyczące budżetu Gminy Rogowo za 2022 rok według załącznika Nr 1;
2. Wykonanie prognozowanych dochodów budżetowych Gminy Rogowo za 2022 rok według załącznika Nr 2;
3. Analiza dochodów podatkowych pobieranych bezpośrednio przez Gminę według załącznika Nr 2a;
4. Struktura dochodów według załącznika Nr 2b;
5. Wykaz zaległości na dzień 31 grudnia 2022 roku według poszczególnych sołectw – Załącznik Nr 2c;
6. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Rogowo za 2022 rok według załącznika Nr 3;
7. Struktura wydatków według załącznika Nr 3a;
8. Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami według załącznika Nr 4;
9. Wykonanie dochodów i wydatków dotyczących gospodarowania odpadami komunalnymi za 2022 rok według załącznika Nr 5;
10. Środki z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych według załącznika Nr 6;
11. Gospodarowanie dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych według załącznika Nr 7;
12. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich według załącznika Nr 8;
13. Sprawozdanie finansowe z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogowie za 2022 rok według załącznika Nr 9.

Załącznik Nr 1
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

Dane ogólne dotyczące budżetu Gminy Rogowo za 2022 rok

Budżet Gminy Rogowo na 2022 rok Rada Gminy Rogowo przyjęła Uchwałą Nr XXXIV/206/2021 dnia 30 grudnia 2021 r.

Budżet gminy został uchwalony po stronie dochodów w kwocie **24 239 136,00 zł** (w tym dochody majątkowe **3 025 000,00 zł**).

W okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę **12 133 245,93 zł** i wyniósł po zmianach **36 372 381,93 zł** (w tym dochody majątkowe **1 585 834,62 zł**).

Po stronie wydatków budżet został uchwalony w kwocie **28 380 930,00 zł** (w tym wydatki majątkowe **7 696 120,00 zł**) oraz na zadania zlecone kwotę **3 984 700,00 zł**.

W okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę **7 592 007,93 zł** wyniósł po zmianach **35 972 937,93 zł** (w tym wydatki majątkowe **3 995 774,28 zł**). Plan po zmianach na realizację zadań zleconych wyniósł **6 546 426,30 zł**.

Uchwała budżetowa zakładała pierwotnie budżet z deficytem w wysokości **4 141 794,00 zł** oraz kwotę **408 882,36 zł** jako częściową spłatę zaciągniętego kredytu i końcową spłatę pożyczki zaciągniętej w 2017 roku. Ponadto przewidziano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na pokrycie deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Wójta do spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu w kwocie **408 882,36 zł**. W okresie sprawozdawczym spłacono pożyczki i kredyt w wysokości **408 882,36 zł** zgodnie z harmonogramem spłat.

Zmiany w planie dochodów w okresie sprawozdawczym, w tym:

a) dochody własne – pierwotny plan w wysokości **6 659 701,00 zł** wyniósł po zmianach **11 220 570,78 zł** (w tym dochody majątkowe **40 000,00 zł**);

b) subwencje – plan pierwotny **10 161 489,00 zł**; plan po zmianach **10 554 214,22 zł**;

c) dotacje celowe, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł – pierwotny plan w wysokości **7 317 946,00 zł** wyniósł po zmianach **14 597 596,93 zł** (w tym dochody majątkowe **1 545 834,62 zł**); z tego:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych – plan po zmianach **6 546 426,30 zł**;
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy – plan po zmianach **680 717,99 zł**;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 plan po zmianach **4 935 368,65 zł**;

- środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy – plan po zmianach **249 971,27 zł**
- środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł – plan po zmianach **2 185 112,72 zł** (w tym dochody majątkowe **1 545 834,62 zł**);

Otrzymane dotacje zostały wprowadzone do budżetu zgodnie z ich przeznaczeniem po stronie dochodów i po stronie wydatków.

Zmiany w planie wydatków w okresie sprawozdawczym, w tym:

- wydatki bieżące – w zakresie wydatków bieżących pierwotny plan w wysokości **20 684 810,00 zł** wyniósł po zmianach **31 977 163,65 zł**;
- wydatki majątkowe – w zakresie wydatków majątkowych pierwotny plan w wysokości **7 696 120,00 zł** wyniósł po zmianach **3 995 774,28 zł**.

Powyższe zmiany dokonane zostały 11 uchwałami Rady Gminy i 14 zarządzeniami Wójta Gminy.

Wójt Gminy dokonywał zmian w budżecie gminy zgodnie z ustawą o finansach publicznych i upoważnieniem rady.

Budżet w 2022 roku zamknął się kwotami:

	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
Dochody	36 372 381,93	34 247 324,13	94,16
w tym: majątkowe	1 585 834,62	1 256 690,81	79,24
Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem:			3,67
Wydatki	35 972 937,93	32 419 023,38	90,12
w tym: majątkowe	3 995 774,28	3 508 615,42	87,81
Udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem:			10,82
Dochody zadania zlecone	6 546 426,30	6 482 917,01	99,03
Wydatki zadania zlecone	6 546 426,30	6 482 917,01	99,03

Wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2022 to nadwyżka w wysokości **1 828 300,75 zł**; stanowiący różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków. Zaplanowane inwestycje zostały wykonane zgodnie z planem. Wszelkie zobowiązania finansowe Gmina realizowała terminowo przy zachowaniu płynności finansowej w ciągu całego roku. W sprawozdaniu Rb-28S zobowiązania to kwota **984 797,05 zł** w tym: zobowiązania z tytułu dostaw i usług 178 542,51 zł; zobowiązania dotyczące płac i pochodnych 806 255,46 zł).

Załącznik Nr 2
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Rogowo za 2022 r.

Dzi	Rozdz	§	Nazwa – treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	608 212,51	608 493,26	100,05
	01095		Pozostała działalność	608 212,51	608 493,26	100,05
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 100,00	5 380,75	105,50
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	603 112,51	603 112,51	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 951 010,76	935 823,37	47,97
	40002		Dostarczanie wody	451 010,76	609 806,58	135,21
		0830	Wpływy z usług	450 001,76	608 658,85	135,26
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 009,00	1 147,73	113,75
	40095		Pozostała działalność	1 500 000,00	326 016,79	21,73
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500 000,00	326 016,79	21,73
600			Transport i łączność	148 971,00	148 971,67	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	148 971,00	148 971,67	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 651,00	25 651,67	100,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	123 320,00	123 320,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	82 060,00	76 726,47	93,50
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	49 060,00	43 534,04	88,74
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 060,00	9 060,04	100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	40 000,00	34 474,00	86,19
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 000,00	2 447,63	81,59
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych	3 000,00	2 447,63	81,59
	70095		Pozostała działalność	30 000,00	30 744,80	102,48
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	30 744,80	102,48
720			Informatyka	117 471,54	44 837,81	38,17
	72095		Pozostała działalność	117 471,54	44 837,81	38,17

	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	117 471,54	44 837,81	38,17
750		Administracja publiczna	240 702,29	251 691,10	104,57
	75011	Urzędy wojewódzkie	58 365,00	58 365,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	58 365,00	58 365,00	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 827,29	1 827,29	100,00
	75023	Urzędy gmin	155 700,00	163 966,93	105,31
	0830	Wpływy z usług	400,00	119,87	29,97
	0970	Wpływy z różnych dochodów	11 200,00	19 747,06	176,31
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	100,00
	6357	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	143 100,00	143 100,00	100,00
	75095	Pozostała działalność	24 810,00	27 531,88	110,97
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	1 578,04	39,45
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	18 000,00	23 143,44	128,57
	0940	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 810,00	2 810,40	100,01
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 542,00	10 532,80	99,91
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00	1 100,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 100,00	1 100,00	100,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	9 442,00	9 432,80	99,90
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 442,00	9 432,80	99,90
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 538,98	221 084,30	87,54
	754	Ochotnicze straże pożarne	49 596,00	51 141,32	103,12
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 596,00	11 141,32	116,10
	2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	100,00
	75495	Pozostała działalność	202 942,98	169 942,98	83,74
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	202 942,98	169 942,98	83,74

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 411 448,24	7 432 346,83	100,28
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 800,00	5 743,52	119,66
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie kary podatkowej	4 800,00	5 744,70	119,68
0910	Wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	-1,18	0,00
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 162 346,00	1 194 683,74	102,78
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 042 250,00	1 073 869,03	103,03
0320	Wpływy z podatku rolnego	2 788,00	2 977,00	106,78
0330	Wpływy z podatku leśnego	109 630,00	109 681,00	100,05
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	6 900,00	6 900,00	100,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	128,00	128,00	100,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	677,71	338,86
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	450,00	451,00	100,22
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 142 266,67	1 146 983,09	100,41
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	611 363,67	584 831,24	95,66
0320	Wpływy z podatku rolnego	161 000,00	161 109,19	100,07
0330	Wpływy z podatku leśnego	32 470,00	31 996,86	98,54
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	46 000,00	46 143,58	100,31
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	42 670,00	43 674,00	102,35
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	245 763,00	277 786,53	113,03
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	1 441,69	48,06
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	313 935,00	296 835,91	94,55
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	33 435,00	33 435,70	100,00
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	42 000,00	45 160,13	107,52
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	102 000,00	92 919,60	91,10
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	60 000,00	49 164,33	81,94
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	76 500,00	76 156,15	99,55
75621	Udziały gmin w podatku stanowiących dochód budżetu państwa	4 788 100,57	4 788 100,57	100,00
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 763 311,57	4 763 311,57	100,00
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	24 789,00	24 789,00	100,00
758	Różne rozliczenia	10 554 214,22	10 554 214,22	100,00
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 794 088,00	4 794 088,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 794 088,00	4 794 088,00	100,00
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 275 983,00	5 275 983,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 275 983,00	5 275 983,00	100,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	111 039,22	111 039,22	100,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 362,99	68 362,99	100,00

2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	31 025,00	31 025,00	100,00
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo – gminnych)	11 651,23	11 651,23	100,00
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	373 104,00	373 104,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	373 104,00	373 104,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	827 551,95	896 416,45	108,32
80101	Szkoły podstawowe	104 254,00	107 418,59	103,04
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 754,00	3 240,77	117,68
0970	Wpływy z różnych dochodów	101 500,00	104 177,82	102,64
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	114 456,00	110 450,05	96,50
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	114 456,00	110 450,05	96,50
80104	Przedszkola	151 528,00	157 719,55	104,09
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6 976,00	4 328,00	62,04
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	32 406,00	34 967,00	107,90
0970	Wpływy z różnych dochodów	50 400,00	56 678,55	112,46
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	61 746,00	61 746,00	100,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	208 622,00	272 666,28	130,70
0830	Wpływy z usług	208 622,00	272 665,31	130,70
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,97	0,00
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30 083,95	29 553,98	98,24
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	30 083,95	29 553,98	98,24
80195	Pozostała działalność	218 608,00	218 608,00	100,00
2020	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 608,00	9 608,00	100,00
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	209 000,00	209 000,00	100,00
852	Pomoc społeczna	2 215 124,78	1 658 411,06	74,87
85202	Domy pomocy społecznej	4 000,00	3 322,32	83,06
0830	Wpływy z usług	4 000,00	3 322,32	83,06
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	7 886,00	7 819,38	99,16
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 886,00	7 819,38	99,16
85214	Zasilki i okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	19 000,00	19 000,00	100,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 000,00	19 000,00	100,00
85216		Zasilki stałe	100 334,00	95 845,83	95,53
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 034,00	1 034,94	100,09
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 300,00	94 810,89	95,48
85219		Ośrodki pomocy społecznej	111 290,00	111 333,00	100,04
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 731,00	2 774,00	101,57
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	108 559,00	108 559,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	132 670,00	132 981,54	100,23
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 269,35	101,35
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	112 170,00	112 077,00	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	635,19	127,04
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	71 856,00	63 475,30	88,34
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 300,00	62 559,30	88,99
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 556,00	916,00	58,87
85295		Pozostała działalność	1 768 088,78	1 224 633,69	69,26
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	827 181,38	822 181,29	99,40
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	274 889,33	2 452,40	0,89
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	16 018,07	0,00	0,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	236 100,00	0,00	0,00
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 900,00	0,00	0,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo – gminnych)	400 000,00	400 000,00	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 946 996,65	4 560 776,38	92,19
85395		Pozostała działalność	4 946 996,65	4 560 776,38	92,19
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 628,00	11 627,97	100,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVI-19	4 935 368,65	4 549 148,41	92,17

854	Edukacyjna opieka wychowawcza		121 500,00	99 329,48	81,75
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		121 500,00	99 329,48	81,75
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	121 500,00	99 329,48	81,75
855	Rodzina		4 935 483,46	4 879 015,35	98,86
85501	Świadczenie wychowawcze		2 149 278,00	2 148 824,16	99,98
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 149 278,00	2 148 824,16	99,98
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 732 025,00	2 676 778,28	97,98
	0970	Wpływy z różnych dochodów	750,00	750,40	100,05
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 703 023,00	2 646 359,51	97,90
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	992,00	868,00	87,50
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	27 260,00	28 800,37	105,65
85503	Karta Dużej Rodziny		745,46	737,61	98,95
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	735,46	735,46	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	2,15	21,50
85504	Wspieranie rodziny		1 500,00	1 500,00	100,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	1 500,00	1 500,00	100,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów		51 935,00	51 175,30	98,54
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	51 935,00	51 175,30	98,54
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 848 553,55	1 769 459,81	95,72
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		230 600,00	260 718,86	113,06
	0830	Wpływy z usług	230 000,00	259 710,68	112,92
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	1 008,18	168,03
90002	Gospodarka odpadami		1 104 540,00	997 646,19	90,32
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 104 540,00	997 646,19	90,32
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		483 478,55	475 003,85	98,25
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	23 186,70	14 712,00	63,45
	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	460 291,85	460 291,85	100,00

		europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 500,00	1 550,42	62,02
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 500,00	1 550,42	62,02
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	27 334,00	34 446,25	126,02
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 350,00	1 832,05	135,71
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	800,00	858,20	107,28
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 184,00	31 756,00	126,10
90095		Pozostała działalność	101,00	94,24	93,31
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1,00	0,24	24,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	94,00	94,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	60 000,00	60 177,85	100,30
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10 000,00	10 177,85	101,78
	0830	Wpływy z usług	10 000,00	10 177,85	101,78
	92195	Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	31,99
	2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	100,00
926		Kultura fizyczna i sport	40 000,00	39 015,92	97,54
	92695	Pozostała działalność	40 000,00	39 015,92	97,54
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40 000,00	39 015,92	97,54
		Razem dochody	36 372 381,93	34 247 324,13	94,16

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” planowane dochody w wysokości **608 212,51 zł** zrealizowano w kwocie **608 493,26 zł** tj.**100,05%**. Wykonane dochody obejmowały:

- dochody z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie 5 380,75 zł;
- dotację celową z KPUW w Bydgoszczy na zadania zleczone gminie, której przeznaczenie dotyczyło zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę Rogowo w kwocie 603 112,51 zł.

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” planowane dochody w kwocie **1 951 010,76 zł** zrealizowano w wysokości **935 823,37 zł** tj. **47,97%** przyjętego planu:

- dochody za dostarczoną wodę 608 658,85 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat 1 147,73 zł;
- wpływy z tytułu dystrybucji węgla dla mieszkańców gminy 326 016,79 zł.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2022 r. w regulowaniu należności dotyczącej opłat za zużycie wody wynoszą 22 093,00 zł.

Zaległości według sołectw uwidocznił w załączniku Nr 1 do sprawozdania.

Dział 600 „Transport i łączność” planowane dochody w wysokości **148 971,00 zł** zrealizowano w kwocie **148 971,67 zł** tj.:

- wpływ kary umownej 3 934,35 zł z tytułu nieterminowego wykonania umowy „Budowa chodnika w m. Pręczi;
- wpływ kary umownej 13 417,32 zł z tytułu nieterminowego wykonania umowy „Budowa chodnika w miejscowości Świeżawy”;
- wpływ za wycinkę drzew 5 500,00 zł;
- wpływ środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 123 320,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi w miejscowości Szczerby”.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” planowane dochody w kwocie **82 060,00 zł** zrealizowano w wysokości **76 726,47 zł** tj. **93,50 %** przyjętego planu:

- dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 9 060,04 zł;
- dochody z najmu za lokale w budynkach komunalnych oraz czynszu dzierżawnego 33 192,43 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - sprzedaż mieszkań w Kobrzyńcu 34 474,00 zł.

Dział 720 „Informatyka” zaplanowane na 2022 rok w tym obszarze dochody to kwota **117 471,54 zł** wpłynęły w wysokości **44 837,81 zł**. Są to środki UE rozbudowę infrastruktury IT w ramach projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

Dział 750 „Administracja publiczna” planowane dochody w wysokości **240 702,29 zł** wykonane zostały w kwocie **251 691,10 zł** tj. **104,57 %** przyjętego planu:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 58 365,00 zł;
- wpływ środków z Funduszu Pomocy za nadanie numeru PESEL i wykonanie zdjęć dla obywateli Ukrainy 1 827,29 zł;
- wpływy z różnych dochodów i opłat 19 866,93 zł (za usługi ksero, wynagrodzenie płatnika składek ZUS, wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych, sprzedaż książki Rogowo i okolice, dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia pracowników, odszkodowanie za uszkodzoną fotowoltaikę, środki w ramach otrzymanego dodatku dla podmiotów wrażliwych);
- wpływ kosztów upomnienia 4 307,92 zł;
- wpływ dotacji na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” 143 100,00 zł;
- wpływ refundacji kosztów wynagrodzenia opiekunów stażu 1 000,00 zł;
- wpływ dopisanych odsetek od środków na rachunku bankowym 23 143,44 zł;
- wpływ refundacji za prace interwencyjne za grudzień 2021 r. (2 810,40 zł).

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” dochody na plan **10 542,00 zł**, wykonane zostały w wysokości **10 532,80 zł** tj. **99,91 %**:

- dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 1 100,00 zł;
- wpływ dotacji w kwocie 9 432,80 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy Rogowo w obwodzie Pręczi

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na plan **252 538,98 zł** wpłynęły dochody w kwocie **221 084,30 zł** tj. 87,54%

- wpływ odszkodowania za uszkodzone mundury strażackie podczas gaszenia pożaru OSP Kobrzyniec 3 217,50 zł; OSP Rogowo 1 545,00 zł; odszkodowanie za uszkodzony pojazd 2 378,82 zł
- wpływ dofinansowania na konkurs strażacki 4 000,00 zł;
- wpływ środków z Funduszu Pomocy 169 942,98 zł na wypłatę świadczeń pieniężnych 40 zł za osobę na dobę dla osób, które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy.
- wpływ dotacji z Funduszu Sprawiedliwości 40 000,00 zł.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej” planowane dochody w wysokości **7 411 448,24 zł** zrealizowane zostały w kwocie **7 432 346,83 zł** tj. **100,28 %** planu:

- wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej 5 744,70 zł;
- wpływy z podatku od nieruchomości 1 658 700,27 zł wykonany w 100,31 % do planu;
- wpływy z podatku rolnego 164 086,19 zł wykonany w 101,18 % do planu;
- wpływy z podatku leśnego 141 677,86 zł wykonany w 99,70 % do planu;
- wpływy z podatku od środków transportowych 53 043,58 zł wykonany w 100,27 % do planu;
- wpływy z podatku od spadków i darowizn 43 674,00 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 277 914,53 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 2 199,40 zł;
- wpływy z opłaty skarbowej 45 160,13 zł;
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 92 919,60 zł;
- wpływ części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 33 435,70 zł;

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 49 164,33 zł;
- wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – opłaty za zajęcie pasa drogowego 76 156,15 zł;
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 451,00 zł;
- podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) 4 763 311,57 zł wykonany w 100%.
- podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) 24 789,00 zł wykonany w 100%.

Dział 758 „Różne rozliczenia” planowane dochody w kwocie **10 554 214,22 zł** wpłynęły w wysokości **10 554 214,22 zł** tj. **100,00%**. Dane dotyczące subwencji ogólnej na poszczególne części przekazywanej przez Ministerstwo Finansów przedstawia się następująco:

- część oświatowa przekazana w wysokości 4 794 088,00 zł;
- część wyrównawcza przekazana w wysokości 5 275 983,00 zł;
- część równoważąca przekazana w wysokości 373 104,00 zł;
- wpływ środków z Funduszu Pomocy na edukację dzieci z Ukrainy 31 025,00 zł
- wpływ dotacji celowej w kwocie 80 014,32 zł (refundacja części wydatków poniesionych z Funduszu Sołeckiego w 2021 roku)

Ponadto w dz. 758 wpłynęła dotacja celowa w kwocie 80 553,49 zł (zwrot części wydatków poniesionych z Funduszu Sołeckiego w 2021 roku).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” planowane dochody w wysokości **827 551,95 zł** wpłynęły w kwocie **896 416,45 zł** tj. **108,32 %**. Realizacja dochodów w tym obszarze przedstawia się następująco:

- 1) **80101 „Szkoły podstawowe”** planowane dochody w kwocie 104 254,00 zł zrealizowano w wysokości 107 418,59 zł:
 - wpływ za wynajem pomieszczeń w ZSP Rogowo 3 240,77 zł;
 - wpływy z różnych dochodów 104 177,82 zł (wpływ dodatku dla podmiotów wrażliwych 99 328,03 zł; darowizna dla SP Nadroż 3 300,00 zł; wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu terminowego przekazywania 1 549,79 zł).
- 2) **80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** wpłynęła dotacja celowa w kwocie 110 450,05 zł;
- 3) **80104 „Przedszkola”** planowane dochody w wysokości 151 528,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 157 719,55 zł tj.
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 4 328,00 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu 34 967,00 zł;
 - wpływ dochodów za dzieci z innych gmin uczęszczające do naszych oddziałów przedszkolnych 56 678,55 zł
 - wpływ dotacji na wychowanie przedszkolne 67 666,00 zł
- 4) **80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”** na plan w wysokości 208 622,00 zł w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę 272 666,28 zł tj.:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej przy Szkole Podstawowej w Sosnowie 272 665,31 zł;
 - wpływy z różnych dochodów 0,97 zł (wynagrodzenie płatnika składek ZUS).
- 5) **80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych”**. Wpłynęła dotacja w kwocie 29 553,98 zł z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe do szkół podstawowych.
- 6) **80195 „Pozostała działalność”** wpłynęła dotacja celowa w kwocie 209 000,00 zł w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” oraz dotacja 9 608,00 zł w ramach programu „Poznaj Polskę”

Dział 852 „Pomoc społeczna” planowane dochody w wysokości **2 215 124,78 zł** wykonane zostały w kwocie **1 658 411,06 zł** tj. **74,87 %**. Wykonane dochody obejmowały rozdziały:

- 1) **85202 „Domy pomocy społecznej”** na plan 4 000,00 zł dochody wykonane wyniosły 3 322,32 zł (wpłaty za pobyt podopiecznych w DPS);
- 2) **85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej”** na plan 7 886,00 zł dochody wykonane wyniosły 7 819,38 zł;

- 3) **85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** wpłynęła dotacja w wysokości 19 000,00 zł;
- 4) **85216 „Zasilki stałe”** wpłynęła dotacja celowa w kwocie 94 810,89 zł oraz wpłynął zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego w kwocie 1 034,94 zł.
- 5) **85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** na plan 111 290,00 zł wpłynęły dochody w kwocie 111 333,00 zł tj.:
 - na częściowe utrzymanie ośrodka otrzymano dotację celową w wysokości 108 559,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów 2 774,00 zł (wynagrodzenie płatnika składek ZUS, płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych, dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia pracowników).
- 6) **85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”** na plan 132 670,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 132 981,54 zł:
 - wpływy z usług (świadczenie odpłatne usług opiekuńczych) 20 269,35 zł;
 - dotacja celowa na specjalistyczne usługi opiekuńcze 112 077,00 zł;
 - realizacja zadań z zakresu administracji rządowej (5 % wpływów za specjalistyczne usługi opiekuńcze) 635,19 zł;
- 7) **85230 „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”** na plan 71 856,00 zł wpłynęły dochody w kwocie 63 475,30 zł tj. 88,34 %
 - dotacja w wysokości 62 559,30 zł na realizację programu „Posiłek w szkole i domu”;
 - środki z Funduszu Pomocy na dożywianie dzieci z Ukrainy 916,00 zł.
- 8) **85295 „Pozostała działalność”** na plan 1 768 088,78 zł wpłynęły dochody w kwocie 1 224 633,69 zł tj.:
 - wpływ dotacji celowej w ramach zadań zleconych na wypłaty dodatków osłonowych i koszty obsługi 822 181,29 zł;
 - wpływ dotacji na Projekt „Kujawsko – Pomorska Teleopieka” 2 452,40 zł;
 - wpływ dotacji z budżetu państwa w ramach programu Senior + na „Modernizację i adaptację remizy OSP w Starym Kobrzyńcu na potrzeby Dziennego Domu Pobytu” 400 000,00 zł;
 - ujęte w rozdziale 85295 środki UE i środki krajowe w kwocie 288 455,00 na bieżące funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Starym Kobrzyńcu w ramach realizacji projektu „Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko – pomorskim w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, wpłynęły 15 marca 2023 roku w kwocie 150 000,00 zł.
 - dofinansowanie w ramach w/w projektu w kwocie 250 000,00 zł na „Remont i adaptację pomieszczeń na potrzeby Dziennego Domu Pobytu w Starym Kobrzyńcu” wpłynęło 15 marca 2023 roku.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” na plan 4 946 996,65 zł wpłynęły środki w kwocie 4 560 776,38 zł tj. 92,19 %

- środki z Funduszu Pomocy 11 627,97 zł na wypłaty 300+ dla dzieci z Ukrainy;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 (4 549 148,41 zł) na realizację ustawy o dodatku węglowym, ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła i dla odbiorców wrażliwych.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” planowane dochody w wysokości **121 500,00 zł** wykonane zostały w kwocie **99 329,48 zł** tj. **81,75 %** i stanowią wpływy z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W dziale 855 „Rodzina” planowane dochody w wysokości **4 935 483,46 zł** wpłynęły w kwocie **4 879 015,35 zł** tj. **98,86 %** przyjętego planu:

1. **85501 „Świadczenie wychowawcze”** na plan 2 149 278,00 zł wpłynęła dotacja celowa w wysokości 2 148 824,16 zł na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci;
2. **85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** na plan 2 732 025,00 zł dochody zrealizowano w wysokości 2 676 778,28 zł tj. 97,98 %
 - dotacja celowa 2 646 359,51 zł;

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (zwrot funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej) 28 800,37 zł;
 - wpływ dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia pracowników 750,40 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na wypłaty zasiłków rodzinnych dla dzieci z Ukrainy 868,00 zł.
3. **85503 „Karta Dużej Rodziny”** na to zadanie wpłynęła dotacja celowa w kwocie 735,46 zł oraz wpłynęły dochody za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny 2,15 zł.
4. **85504 „Wspieranie rodziny”** wpłynęły dochody w wysokości 1 500,00 zł. Są to środki z Funduszu Pracy w ramach programu „Asystent rodziny na rok 2022”
5. **85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów”** dotacja celowa wpłynęła w kwocie 51 175,30 zł.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” planowane dochody w kwocie **1 848 553,55 zł** zrealizowano w wysokości **1 769 459,81 zł**. Wykonane dochody obejmują:

1. **90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”** na plan 230 600,00 zł wykonane dochody w wysokości 259 710,68 zł stanowią wpłaty od ludności za odbiór ścieków do oczyszczalni w Rypinie oraz odsetki od nieterminowych wpłat 1 008,18 zł;
2. **90002 „Gospodarka odpadami”** plan w wysokości 1 104 540,00 zł zrealizowano w kwocie 997 646,19 zł tj. 90,32 % planu. Są to opłaty za świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie gminy.
3. **90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”** wpłynęły dochody w kwocie 475 003,85 zł i stanowią wpływy:
 - wpływ refundacji środków UE 460 291,85 zł za zrealizowane zadanie w 2021 roku „Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Rogowo” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020.
 - wpływ środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadań z zakresu „Czyste powietrze” 14 712,00 zł.
4. **90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”** zaplanowane środki w wysokości 2 500,00 zł zrealizowano w kwocie 1 550,42 zł;
5. **90026 „Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami”** na plan 27 334,00 zł wpłynęły dochody w kwocie 34 446,25 zł tj.:
 - wpływ kosztów egzekucyjnych za odpady 1 832,05 zł;
 - wpływ odsetek z tytułu nieterminowego regulowania opłat za odpady komunalne 858,20 zł;
 - wpływ środków z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na usuwanie folii rolniczej;
 - wpływ środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na usuwanie azbestu 18 292,00 zł.
6. **90095 „Pozostała działalność”** wpłynęły dochody w kwocie 94,24 zł (opłata produktowa 0,24 zł; sprzedaż pojemników na odpady 94,00 zł).

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa” dochody na plan **60 000,00 zł** wpłynęły w kwocie **60 177,85 zł** tj. 100,3 %

- zwrot kosztów eksploatacyjnych za wynajem świetlic 10 177,85 zł;
- wpływ refundacji środków UE 50 000,00 zł (realizacja projektów „Organizacja i prowadzenie zajęć w formie Klubu Młodzieżowego w Nadrożu 25 000,00 zł; „Organizacja i prowadzenie zajęć w formie Klubu Młodzieżowego w Nowym Kobrzyńcu” 25 000,00 zł)

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” wpłynęła dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 39 015,92 zł na zadanie inwestycyjne „Siłownia zewnętrzna Stary Kobrzyniec 25” w ramach programu „Kujawsko – Pomorska Mała Infrastruktura Sportowa – Edycja 2022”.

Zaległości wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 720 866,97 zł; w tym od dłużników alimentacyjnych 598 168,72 zł. Na zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze realizowane przez Urząd Skarbowy.

Na skutek obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku rolnego, od nieruchomości i środków transportowych w 2022 roku dochody gminy zmniejszone zostały o kwotę 377 688,61 zł

(podatek rolny 75 393,00 zł; podatek od nieruchomości 231 605,00 zł; podatek od środków transportowych 70 690,61 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy w podatku od nieruchomości wyniosły kwotę 6 021,10 zł.

Załącznik Nr 2a
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

**Analiza dochodów podatkowych pobieranych bezpośrednio przez Gminę
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

Strukturę dochodów tego działu między innymi tworzą dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę. Plan dochodów podatków lokalnych w 2022 roku został zaplanowany w wysokości **2 015 601,67 zł**, co stanowi **5,89 %** dochodów ogółem. Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku zostały zrealizowane w **100,20%** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 82,13 % dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 8,12 % dochodów podatkowych oraz podatek leśny 7,02 % i podatek transportowy 2,63 %, odsetki stanowią 0,1% ogółu dochodów podatkowych.

Tabela 1. Struktura zrealizowanych podatków lokalnych od osób prawnych:

Wpływy z podatków		Plan na 31.12.2022r.	Wykonanie na 31.12.2022r.	Procent wykonania
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 161 768,00	1 194 104,74	102,78
	0310 Podatek od nieruchomości	1 042 250,00	1 073 869,03	103,03
	0320 Podatek rolny	2 788,00	2 977,00	106,78
	0330 Podatek leśny	109 630,00	109 681,00	100,05
	0340 Podatek od środków transportowych	6 900,00	6 900,00	100,00
	0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	677,71	338,86

75615 § 0310 Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 z późn.zm.) oraz Uchwała Nr XXXII/200/2021 Rady Gminy Rogowo z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku na nieruchomości od osób prawnych na kwotę **1 042 250,00 zł**.

W 2022 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 33 osoby prawne. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **1 073 869,03 zł**, co stanowi **103,03 %** rocznego planu.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **22 369,00 zł**.

75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 333) oraz Uchwała Nr XXXII/201/2021 Rady Gminy Rogowo z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów wymiaru podatku rolnego na 2022 rok.

Planowane dochody w wysokości **2 788,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 22 podatników. Dochody z podatku rolnego wyniosły **2 977,00 zł**, co stanowi **106,78 %** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy w podatku rolnym osób prawnych wyniosły **1 441,00 zł**.

75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 888).

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220m³ drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku i wynosi 212,26 zł za 1 m³ zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. Na terenie gminy Rogowo opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 11 osób prawnych od powierzchni 2 365,7483 ha lasów według średniej ceny sprzedaży drewna. Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **109 630,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **109 681,00 zł**, kwota ta stanowi **100,05%** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie.

75615 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Podstawę planowania wymiaru podatku od środków transportowych stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 z późn.zm.) oraz Uchwała Nr XXXII/199/2021 Rady Gminy Rogowo z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2022 rok. Podatek od środków transportowych opłacają 2 osoby prawne za 4 pojazdy.

W budżecie w 2022 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **6 900,00 zł**. Do dnia 31 grudnia 2022 roku wpłynęło **6 900,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **100,00 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie.

Tabela 2. Struktura realizowanych podatków lokalnych od osób fizycznych:

Wpływy z podatków			Plan na 31.12.2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022r.	Procent wykonania
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	853 833,67	825 522,56	96,68
	0310	Podatek od nieruchomości	611 363,67	584 831,24	95,66
	0320	Podatek rolny	161 000,00	161 109,19	100,07
	0330	Podatek leśny	32 470,00	31 996,86	98,54
	0340	Podatek od środków transportowych	46 000,00	46 143,58	100,31
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	1 441,69	48,06

75616 § 0310 Podatek od nieruchomości osoby fizyczne

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 z późn.zm.) oraz Uchwała Nr XXXII/200/2021 Rady Gminy Rogowo z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok.

W 2022 roku podatkiem od nieruchomości zostało objętych 1963 podatników, w tym 1726 podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego. Zaplanowane dochody w kwocie **611 363,67 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2022 rok oraz decyzji zmieniających

wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2022 r. wyniosły **584 831,24 zł**; co stanowi **95,66 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31.12.2022 r. należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosiły **10 657,06 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **209 236,00 zł**.

75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2020 r, poz. 333) oraz Uchwała Nr XXXII/201/2021 Rady Gminy Rogowo z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów wymiaru podatku rolnego na 2022 rok.

Na terenie gminy podatkiem rolnym objętych jest 1902 podatników, w tym 1725 podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego. W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **161 000,00 zł**.

Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2022 r. wynoszą **161 109,19 zł**, co stanowi **100,07 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosły łącznie **4 077,77 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku rolnym za okres sprawozdawczy wyniosły **73 952,00 zł**.

75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Na terenie gminy powierzchnia lasów będąca w posiadaniu osób fizycznych wynosi 1 345,8989 ha fizycznych. Wydano 52 decyzje w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2022rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **32 470,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **31 996,86 zł**, co stanowi **98,54%** przewidywanych dochodów rocznych. Należności z tytułu zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosły **106,00 zł**.

75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 8 podatników za 36 pojazdów.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **46 000,00 zł**. W 2022 roku do budżetu wpłynęło **46 143,58 zł**. Kwota ta stanowi **100,31 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **66 585,45 zł**.

75616 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu wynoszą **3 000,00 zł**. Do budżetu z tytułu odsetek wpłynęło **1 441,69 zł**, co stanowi **48,06 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Tabela 3. Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2022 r.

Rodzaj podatku	Razem zaległości na dzień 31.12.2022 r
1	2
Podatek od nieruchomości	12 903,03
osoby prawne	2 245,97
osoby fizyczne	10 657,06
Podatek rolny	7 018,77
osoby prawne	2 941,00
osoby fizyczne	4 077,77
Podatek leśny	284,00
osoby prawne	178,00
osoby fizyczne	106,00
Razem	20 205,80

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2022 roku następujące czynności: po każdym terminie płatności wystawiał upomnienia, do dnia 31 grudnia 2022 r. wystawił łącznie 178 na kwotę 23 079,63 zł.

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Łączne zobowiązanie pieniężne	79	11 761,23
Podatek od nieruchomości	79	9 888,20
osoby prawne	0	0,00
osoby fizyczne	79	9 888,20
Podatek rolny	16	1 354,20
osoby prawne	0	0,00
osoby fizyczne	16	1 354,20
Podatek leśny	4	76,00
osoby prawne	0	0,00
osoby fizyczne	4	76,00
Razem	178	23 079,63

Koszty upomnień w wysokości 23 079,63 zł wynikają z faktu, iż każdorazowe wystawienie upomnienia bieżącego wykazuje również zaległości z poprzednich lat.

Do działu egzekucji Urzędów Skarbowych skierowano 3 tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 1 995,78 zł, w tym:

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Łączne zobowiązanie pieniężne	6	1 767,78
Podatek od nieruchomości	2	137,00
osoby prawne	0	0,00
osoby fizyczne	2	137,00
Podatek rolny	1	91,00
osoby prawne	0	0,00
osoby fizyczne	1	91,00
Podatek leśny	0	0,00
osoby prawne	0	0,00
osoby fizyczne	0	0,00
Razem	9	1 995,78

Powyższa kwota zaległości skierowana do egzekucji odnosi się do zaległości roku bieżącego i poprzedniego.

Tabela 4. Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacji	
			Umorzenia zaległości	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	231 605,00	6 021,10	0,00	0,00
2. Podatek rolny	75 393,00	0	0,00	0,00
3. Podatek leśny	0,00	0	0,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	70 690,61	0	0,00	0,00
RAZEM	377 688,61	6 021,10	0,00	0,00

W kolumnie 2 tabeli mieszczą się skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjętych w uchwałach Rady Gminy w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów, które wyniosły ogółem **377 688,61 zł**.

Załącznik Nr 2b
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2022 r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	34 786 547,31	32 990 633,32	94,84
dochody majątkowe	1 585 834,62	1 256 690,81	79,24
Razem	36 372 381,93	34 247 324,13	94,16

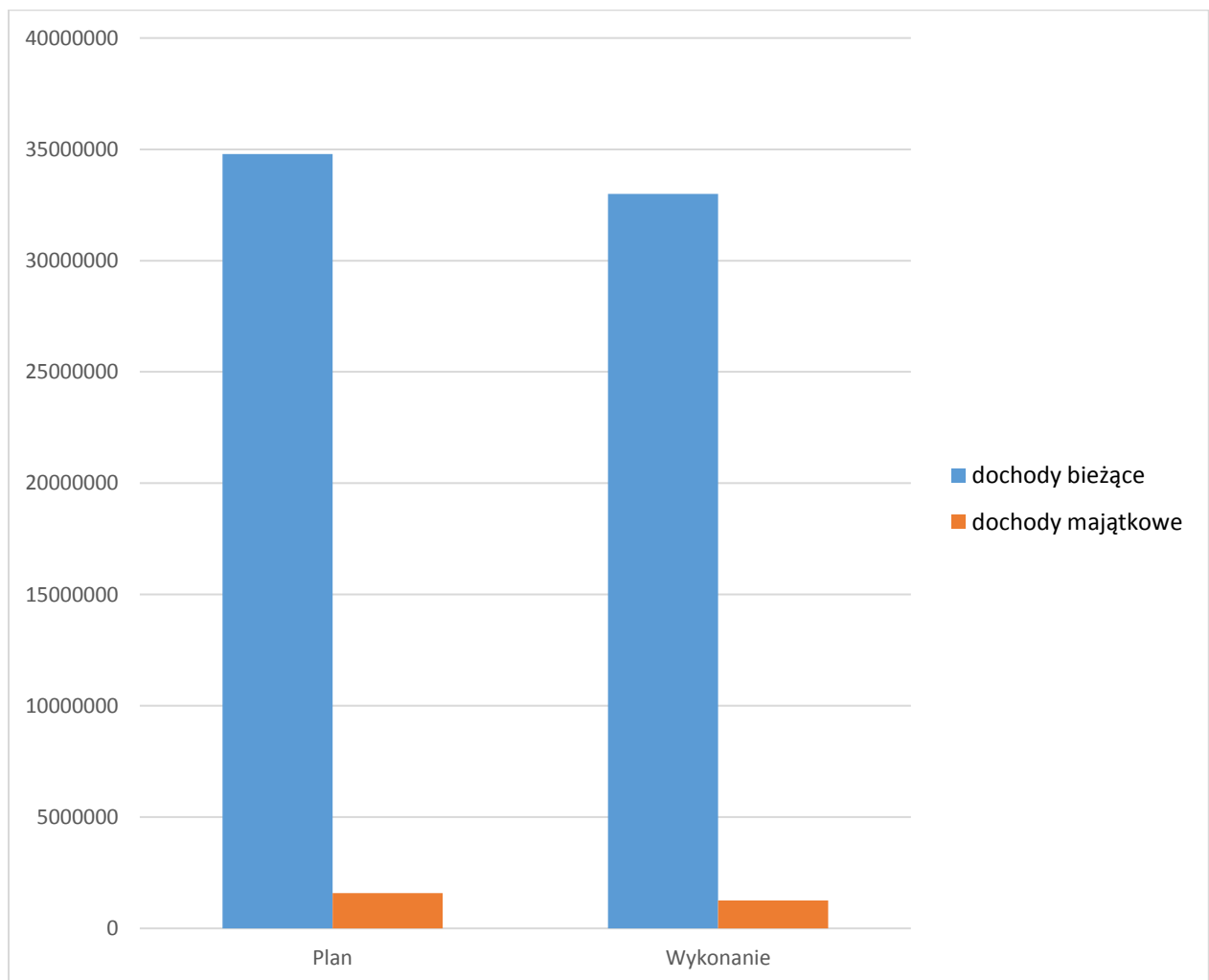
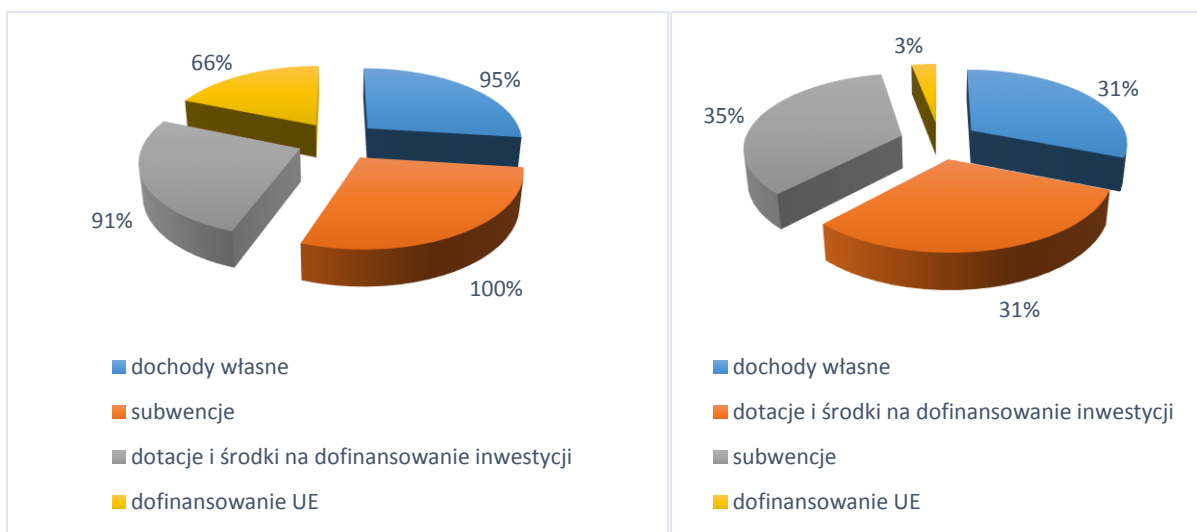


Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg źródła na dzień 31.12.2022r.

Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody własne	11 220 570,78	10 670 470,87	95,10
Subwencje	10 554 214,22	10 554 214,22	100,00
dotacje i środki na dofinansowanie inwestycji	13 284 826,14	12 111 956,98	91,17
dofinansowanie UE	1 312 770,79	910 682,06	65,59
Razem	36 372 381,93	34 247 324,13	94,16

a) w stosunku do ich planu

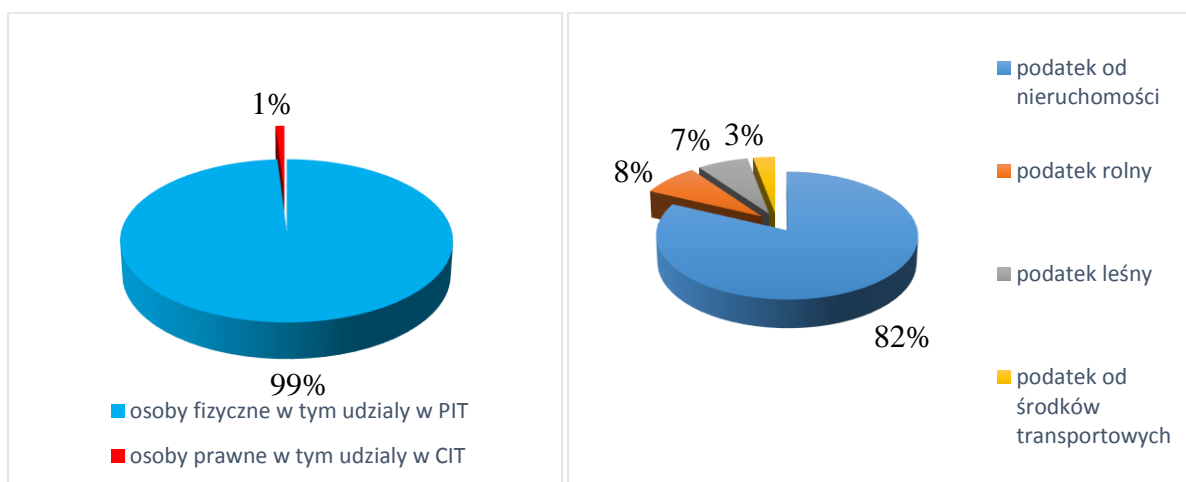
b) w stosunku do wykonania ogółem



Rysunek 1. Struktura wykonania dochodów podatkowych w stosunku do ich wykonania ogółem na dzień 31.12.2022r.

a) wg formy prawnej

b) wg rodzaju



Załącznik Nr 2c
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 r.

W Y K A Z
zaległości na dzień 31 grudnia 2022 r.
wg poszczególnych sołectw

Lp.	Nazwa sołectwa	Zaległości w opłatach za zużycie wody, ścieków	Zaległości w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości
	Osoby prawne	7 050,39	5 364,97
1	Borowo	35,89	0,00
2	Brzeszczki Duże	2 046,25	0,00
3	Brzeszczki Małe	164,70	0,00
4	Czumsk Duży	952,19	130,00
5	Czumsk Mały	4 037,49	1 174,00
6	Charszewo	1 376,41	3 666,53
7	Huta Chojno	183,11	0,00
8	Huta	92,70	1 432,00
9	Świeżawy	4 105,79	100,00
10	Kosiory	382,91	0,00
11	Kobrzyniec	1 068,59	335,00
12	Lasoty	1 159,62	0,00
13	Wierzchowiska	1 125,90	84,00
14	Rojewo	659,33	334,00
15	Nadróż	2 502,66	5 615,33
16	Narty	0,00	0,00
17	Pinino	660,93	0,00
18	Pręczki	1 250,61	680,00
19	Rogowo	1 458,23	265,00
20	Rogówko	128,76	0,00
21	Ruda	166,54	432,00
22	Sosnowo	2 507,67	586,97
	Razem:	33 116,67	20 205,80

Załącznik Nr 3
do sprawozdania
z wykonania budżetu za 2022r.

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Rogowo za 2022 r.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa - treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	842 335,70	795 420,58	94,43
	01030		Izby rolnicze	3 300,63	3 297,34	99,90
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3 300,63	3 297,34	99,90
	01095		Pozostała działalność	839 035,07	792 123,24	94,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 150,00	4 150,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	709,65	709,65	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	80,85	80,85	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 517,23	63 626,98	83,15
		4260	Zakup energii	95 422,56	74 206,03	77,77
		4300	Zakup usług pozostałych	32 517,00	27 591,04	84,85
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 000,00	881,41	88,14
		4430	Różne opłaty i składki	592 637,78	592 587,28	99,99
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	6 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	28 290,00	94,30
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 500 000,00	286 704,15	19,11
	40095		Pozostała działalność	1 500 000,00	286 704,15	19,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 125 000,00	189 804,54	16,87
		4300	Zakup usług pozostałych	323 000,00	64 227,32	19,88
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	52 000,00	32 672,29	62,83
600			Transport i łączność	2 030 582,94	1 902 228,90	93,68
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 000,00	11 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11 000,00	11 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	525 603,40	525 602,62	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	525 603,40	525 602,62	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 493 979,54	1 365 626,28	91,41

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 100,14	109 652,83	95,27
	4270	Zakup usług remontowych	131 885,80	114 996,45	87,19
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	59 501,47	99,17
	4430	Różne opłaty i składki	18 160,00	18 159,80	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 168 833,60	1 063 315,73	90,97
700		Gospodarka mieszkaniowa	39 272,00	27 252,96	69,40
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29 757,00	23 761,81	79,85
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	6 938,95	63,08
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	566,73	22,67
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 257,00	16 256,14	99,99
70007		Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	8 200,00	2 971,48	36,24
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	1 500,00	1 412,06	94,14
	4300	Zakup usług pozostałych	1 550,00	1 400,42	90,35
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	159,00	3,18
70095		Pozostała działalność	1 315,00	519,67	39,52
	4260	Zakup energii	800,00	4,67	0,58
	4480	Podatek od nieruchomości	515,00	515,00	100,00
710		Działalność usługowa	2 100,00	1 898,00	90,38
71035		Cmentarze	2 100,00	1 898,00	90,38
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 392,50	92,83
720		Informatyka	116 937,97	53 308,82	45,59
72095		Pozostała działalność	130 627,02	12 434,71	9,52
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	736,16	558,44	75,86
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	94 471,54	44 837,81	47,46
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 730,27	7 912,57	38,17
750		Administracja publiczna	3 532 982,84	3 322 789,89	94,05
75011		Urzędy wojewódzkie	205 946,29	194 145,64	94,27
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	217,00	216,26	99,66
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 020,85	132 998,99	94,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 162,71	7 162,51	100,00

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 934,45	23 891,33	95,82
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 606,02	1 904,07	52,80
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 320,00	16 635,65	96,05
4260	Zakup energii	2 400,00	2 400,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	980,00	506,02	51,63
4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14,33	14,33	100,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	2 129,74	88,74
4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	21,74	21,74
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 494,97	2 494,46	99,98
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 483,00	1 957,58	78,84
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 528,47	1 528,47	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	284,49	284,49	100,00
75022	Rady gmin	192 700,00	144 517,72	75,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	186 102,00	138 170,00	74,24
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 598,00	5 597,72	99,99
4220	Zakup środków żywności	1 000,00	750,00	75,00
75023	Urzędy gmin	2 968 559,23	2 835 293,51	95,51
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 630,00	15 408,15	92,65
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 820 105,00	1 809 077,83	99,39
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	846,00	846,00	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 840,00	127 839,09	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	331 694,90	313 589,36	94,54
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	144,68	144,68	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	47 536,00	33 937,48	71,39
4127	Składki na Fundusz Pracy	9,32	9,32	100,00
4140	Wpłaty na PFRON	12 000,00	11 038,00	91,98
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 845,57	45 345,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	151 935,00	135 214,21	88,99
4220	Zakup środków żywności	1 508,00	1 507,11	99,94
4260	Zakup energii	33 327,00	33 326,74	100,00
4270	Zakup usług remontowych	42 073,76	23 802,39	56,57
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 601,00	2 601,00	100,00

	4300	Zakup usług pozostałych	136 000,00	121 679,11	89,47
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	12 172,95	81,15
	4410	Podróże służbowe krajowe	23 000,00	15 558,25	67,64
	4430	Różne opłaty i składki	31 500,00	15 921,00	50,54
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 703,00	53 702,82	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 160,00	7 223,02	42,09
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 100,00	11 070,00	99,73
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00	44 280,00	96,26
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35 200,00	23 915,95	67,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	15 524,75	77,62
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	8 361,20	55,74
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	30,00	15,00
75095		Pozostała działalność	130 577,32	124 917,07	95,67
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	12 484,00	12 483,78	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	81 270,00	81 270,00	100,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	9 920,00	9 920,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 658,72	95,12
	4300	Zakup usług pozostałych	18 903,32	13 960,80	73,85
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	623,77	62,38
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 542,00	10 532,80	99,91
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej i ochrony prawa	1 100,00	1 100,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe	920,00	920,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	157,00	157,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23,00	23,00	100,00
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	9 442,00	9 432,80	99,90
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 205,00	6 205,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 435,00	1 435,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	348,60	348,00	99,83
	4120	Składki na fundusz pracy	43,75	38,84	88,78

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	600,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	776,21	772,52	99,52
	4410	Podróże służbowe krajowe	33,44	33,44	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	420 057,98	365 047,27	86,90
	75411	Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	100,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	199 995,00	185 104,29	92,55
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom	4 000,00	4 000,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 000,00	20 044,81	74,24
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 414,00	133 329,77	99,94
	4260	Zakup energii	6 500,00	5 442,12	83,72
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 493,00	74,65
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	520,00	52,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	8 415,59	70,13
	4430	Różne opłaty i składki	14 081,00	11 859,00	84,22
	75414	Obrona cywilna	2 120,00	0,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 120,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	0,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	202 942,98	169 942,98	83,74
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	175 600,00	142 600,00	81,21
	4350	Zakup towarów(w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	27 342,98	27 342,98	100,00
757		Obsługa długu publicznego	109 000,00	107 974,68	99,06
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	109 000,00	107 974,68	99,06
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	109 000,00	107 974,68	99,06
758		Różne rozliczenia	121 382,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	121 382,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	121 382,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	9 839 302,95	9 477 908,88	96,33
	80101	Szkoły podstawowe	7 321 148,00	7 095 985,21	96,92

3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	267 174,00	264 950,05	99,17
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	821 855,00	773 851,33	94,16
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 202,00	55 086,43	99,79
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	891 148,00	870 402,79	97,67
4120	Składki na Fundusz Pracy	125 628,00	97 936,18	77,96
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Niepełnosprawnych	1 980,00	1 193,00	60,25
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	376 503,00	372 666,85	98,98
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 000,00	2 012,07	50,30
4260	Zakup energii	47 500,00	30 484,70	64,18
4270	Zakup usług remontowych	13 100,00	8 837,87	67,46
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 650,00	2 010,00	75,85
4300	Zakup usług pozostałych	92 900,00	90 101,74	96,99
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w publicznej sieci telefonicznej	5 630,00	3 618,96	64,28
4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	792,92	37,76
4430	Różne opłaty i składki	10 420,00	9 238,00	88,66
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	279 554,00	279 491,83	99,98
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 200,00	8 383,40	82,19
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00	5 588,83	85,98
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 767,00	14 767,00	100,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 912 622,00	3 827 550,20	97,83
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	296 180,00	296 142,15	99,99
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 135,00	2 135,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	81 400,00	78 743,91	96,74
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	629 430,00	605 063,01	96,13
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 413,00	31 849,20	95,32
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	84 580,00	81 035,61	95,81
4120	Składki na Fundusz Pracy	11 164,00	8 592,55	76,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 097,50	77,44
4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 887,00	30 887,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	870,00	79,09

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	426 036,00	411 103,34	96,49
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	37 650,00	37 627,81	99,94
80104		Przedszkola	599 250,00	532 467,89	88,86
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 542,00	12 527,40	99,88
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 526,00	158 757,50	97,08
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 815,00	8 813,86	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	58 833,00	52 566,46	89,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 427,00	7 585,10	90,01
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	23 080,85	69,94
	4220	Zakup środków żywności	33 354,00	20 314,36	60,91
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	5 250,00	848,60	16,16
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	30,00	30,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 002,00	21 392,87	62,92
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	61 562,00	61 561,97	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 702,00	16 702,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00	830,00	97,65
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 813,00	11 813,00	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	136 644,00	122 815,41	89,88
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 520,00	10 518,51	99,99
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych z związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 310,00	2 310,00	100,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	349 982,00	349 976,53	99,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	736,00	735,03	99,87
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 657,00	173 656,42	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 575,00	12 574,31	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	31 846,00	31 845,49	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 563,00	4 562,65	99,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 993,00	68 992,23	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	23 238,00	23 237,72	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	535,00	535,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 103,00	18 102,87	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 607,00	7 607,00	100,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 544,00	5 543,23	99,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 085,00	2 084,58	99,98
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 824,00	13 486,66	61,80
	4300	Zakup usług pozostałych	21 824,00	13 486,66	61,80
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	403 082,00	388 177,09	96,30
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 140,00	1 137,07	53,13
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 346,00	134 598,20	99,45
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 160,00	12 155,65	99,96
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	24 971,00	24 548,06	98,31
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 722,00	3 406,36	91,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 431,40	73,86
	4220	Zakup środków żywności	208 622,00	198 609,64	95,20
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	210,00	52,50
	4300	Zakup usług pozostałych	3 350,00	2 919,71	87,16
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 821,00	5 821,00	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	340,00	97,14
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	63 240,00	62 755,77	99,23
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 721,00	3 390,00	91,10
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 031,00	8 976,36	99,40
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 351,00	1 286,10	95,20
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	49 137,00	49 103,31	99,93
80150		Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	195 132,00	176 018,78	90,20
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 308,00	5 040,60	79,91
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 796,00	71 211,82	99,19
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 395,00	24 532,97	89,55
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 765,00	4 306,19	90,37
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	84 868,00	70 927,20	90,20

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30 083,95	29 553,98	98,24
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26,11	26,11	100,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	30 057,84	29 527,87	98,24
80195		Pozostała działalność	226 131,00	224 423,96	99,25
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	210 896,00	210 895,80	99,99
	4260	Zakup energii	1 600,00	1 164,72	72,80
	4300	Zakup usług pozostałych	12 635,00	11 363,44	89,94
851		Ochrona zdrowia	163 511,67	80 270,07	49,09
85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	161 511,67	80 270,07	49,70
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 520,00	17 750,00	75,47
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 520,00	2 520,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 753,00	12 724,54	26,10
	4220	Zakup środków żywności	38 662,00	38 661,73	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	46 156,67	8 350,00	18,09
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	263,80	52,76
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 474 276,96	3 266 447,18	94,02
85202		Domy pomocy społecznej	234 434,00	226 929,53	98,60
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	234 434,00	226 929,53	96,80
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 886,00	7 819,38	99,16
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 886,00	7 819,38	99,16
85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	19 000,00	19 000,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	19 000,00	19 000,00	100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	11 494,00	11 493,17	99,99

	3110	Świadczenia społeczne	11 494,00	11 493,17	99,99
85216		Zasilki stałe	102 335,00	95 845,83	93,66
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 035,00	1 034,94	99,99
	3110	Świadczenia społeczne	101 300,00	94 810,89	93,59
85219		Ośrodki pomocy społecznej	424 304,00	387 456,06	91,32
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	389,66	32,47
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	299 457,00	278 040,48	92,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 500,00	18 554,82	95,15
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	53 513,00	49 614,47	92,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 614,00	5 455,62	71,65
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	4 345,58	62,08
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	290,00	22,31
	4300	Zakup usług pozostałych	14 300,00	11 614,00	81,22
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 320,00	1 223,12	92,66
	4410	Podróże służbowe krajowe	404,75	284,16	70,21
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	460,00	92,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 500,00	7 488,90	88,10
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 695,25	3 695,25	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	261 669,00	208 260,31	79,59
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 491,00	14 122,21	65,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 058,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	124 800,00	82 011,10	65,71
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	50,00	33,33
	4300	Zakup usług pozostałych	112 170,00	112 077,00	99,92
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	137 452,00	131 306,50	95,53
	3110	Świadczenia społeczne	11 060,00	11 040,00	99,82
	4300	Zakup usług pozostałych	124 836,00	119 350,50	95,61
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 556,00	916,00	58,87
85295		Pozostała działalność	2 275 702,96	2 178 336,40	95,72
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	1 691,75	84,59

3110	Świadczenia społeczne	841 590,50	823 365,78	97,83
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 562,73	12 217,26	90,08
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 049,32	52 190,07	89,91
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 114,87	3 769,92	91,62
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 335,60	2 103,80	90,08
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 429,11	12 040,46	89,66
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	910,70	828,94	91,02
4120	Składki na Fundusz Pracy	291,52	258,91	88,81
4127	Składki na Fundusz Pracy	1 926,58	1 390,26	72,16
4129	Składki na Fundusz Pracy	113,42	81,84	72,16
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	48 655,49	46 856,63	96,30
4179	Składki na Fundusz Pracy	2 864,51	2 758,62	96,30
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 973,63	4 475,10	89,98
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	39 857,63	18 963,24	47,58
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 252,39	1 071,70	47,58
4267	Zakup energii	7 498,50	402,46	5,37
4269	Zakup energii	441,46	23,69	5,37
4287	Zakup usług zdrowotnych	566,64	566,64	100,00
4289	Zakup usług zdrowotnych	33,36	33,36	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	884,00	672,50	76,07
4307	Zakup usług pozostałych	104 528,21	74 116,22	70,91
4309	Zakup usług pozostałych	7 336,89	5 546,43	75,60
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 281,00	913,80	40,06
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00	6 000,00	100,00
4417	Podróże służbowe krajowe	360,00	0,00	0,00
4437	Różne opłaty i składki	243,57	154,88	63,59
4439	Różne opłaty i składki	14,33	9,12	63,64
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 218,00	2 012,19	90,72
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	969,00	969,00	100,00
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	613,86	613,86	100,00
4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	36,14	36,14	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	754 583,00	752 371,25	99,71

	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	236 100,00	236 100,00	100,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 900,00	13 900,00	100,00
	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 229,08	8 892,66	96,35
	6067	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	85 881,77	85 881,77	100,00
	6069	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 056,15	5 056,15	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 949 996,65	4 563 776,38	92,20
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	3 000,00	3 000,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	3 000,00	100,00
	85395	Pozostała działalność	4 946 996,65	4 560 776,38	92,19
	3110	Świadczenia społeczne	4 719 493,46	4 349 000,00	92,15
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem	11 400,00	11 400,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 700,00	33 700,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 784,73	5 784,30	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	716,00	605,15	84,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 377,46	46 046,93	83,15
	4300	Zakup usług pozostałych	3 066,00	2 562,60	83,58
	4430	Różne opłaty i składki	116 731,00	110 949,43	95,05
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	191,84	191,84	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36,16	36,16	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	156 000,00	140 461,85	90,04
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	135 000,00	124 161,85	91,97
	3240	Stypendia dla uczniów	135 000,00	124 161,85	91,97
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	21 000,00	16 300,00	77,62
	3240	Stypendia dla uczniów	21 000,00	16 300,00	77,62
855		Rodzina	5 171 722,46	5 056 395,19	97,77
	85501	Świadczenia wychowawcze	2 178 178,00	2 176 304,65	99,91
	3020	Wydatki osobowe niezależne od wynagrodzeń	100,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 141 583,00	2 141 582,72	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 240,48	20 240,03	100,00

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 672,00	3 672,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 379,58	4 088,96	93,36
4120	Składki na Fundusz Pracy	749,94	585,83	78,12
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 580,00	2 492,30	96,60
4260	Zakup energii	508,00	508,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	90,00	90,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	1 585,00	1 584,55	99,97
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w publicznej sieci	1 000,00	735,07	73,51
4410	Podróże służbowe krajowe	27,00	26,74	99,04
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	698,45	42,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 825 437,46	2 746 865,39	97,22
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	917,00	916,26	99,92
3110	Świadczenia społeczne	2 416 888,70	2 366 519,42	97,92
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	992,00	868,00	87,50
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 187,90	114 069,97	84,38
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 920,00	7 785,42	98,30
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	234 815,86	231 308,43	98,51
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 041,00	1 282,60	62,84
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 200,00	11 998,96	90,90
4260	Zakup energii	2 400,00	2 400,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 983,00	1 876,93	62,92
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w publicznej sieci	2 000,00	1 760,94	88,05
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 842,00	3 841,46	99,99
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 250,00	2 237,00	99,42
85503	Karta Dużej Rodziny	1 247,00	1 247,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 043,08	1 043,08	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	178,37	178,37	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	25,55	25,55	100,00
85504	Wspieranie rodziny	44 725,00	21 900,00	48,97
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 220,00	0,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	885,00	0,00	0,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 620,00	21 900,00	58,21
85508		Rodziny zastępcze	67 200,00	58 103,75	86,46
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	67 200,00	58 103,75	86,46
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	51 935,00	51 175,30	98,54
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 935,00	51 175,30	98,54
85595		Pozostała działalność	3 000,00	799,10	26,64
	4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	799,10	26,64
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 202 430,70	2 054 616,54	93,29
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	489 210,00	458 715,10	93,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 711,00	9 619,27	54,31
	4260	Zakup energii	27 376,00	27 007,07	98,65
	4300	Zakup usług pozostałych	398 913,00	395 675,23	99,19
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	210,00	208,08	99,09
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	15 000,00	2 288,53	15,26
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	15 000,00	2 288,53	15,26
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	23 916,92	79,72
90002		Gospodarka odpadami	1 052 149,00	1 024 579,44	97,38
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	340,00	297,19	87,41
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 891,00	94 677,82	99,78
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 019,00	3 206,03	39,98
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	14 142,00	14 141,10	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 617,00	16 445,16	93,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 497,00	1 847,60	73,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 858,00	6 348,32	40,03
	4300	Zakup usług pozostałych	889 921,00	882 414,86	99,16
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	442,80	88,56
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 322,00	127,66	3,84
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 604,00	3 192,90	88,59
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 438,00	1 438,00	100,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	33 821,70	33 424,03	98,82

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 511,67	14 511,67	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 481,73	2 481,52	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	272,63	244,68	89,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 376,67	4 376,16	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	738,00	369,00	50,00
4430	Różne opłaty i składki	2 216,00	2 216,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 225,00	9 225,00	100,00
90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	33 770,00	33 766,00	99,99
4430	Różne opłaty i składki	33 770,00	33 766,00	99,99
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	416 800,00	354 502,72	85,05
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 800,00	29 142,70	86,22
4260	Zakup energii	68 000,00	36 581,28	53,80
4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	48 778,74	65,04
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	240 000,00	240 000,00	100,00
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00
90026	Pozostałe zadania z gospodarką odpadami	51 518,00	34 852,72	67,65
4300	Zakup usług pozostałych	51 518,00	34 852,72	67,65
90095	Pozostała działalność	122 662,00	114 776,53	93,57
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 217,00	22 216,79	100,00
4260	Zakup energii	2 300,00	1 901,82	82,69
4300	Zakup usług pozostałych	98 145,00	90 657,92	92,37
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 164 937,11	787 413,21	67,59
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	391 670,35	358 760,99	91,60
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 114,13	132 843,01	92,82
4260	Zakup energii	19 701,00	19 700,98	100,00
4270	Zakup usług remontowych	12 576,75	12 512,45	99,49
4300	Zakup usług pozostałych	23 975,00	17 717,67	73,90
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 303,47	175 986,88	91,52
92116	Biblioteki	279 000,00	241 645,75	86,61
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	279 000,00	241 645,75	86,61
92120	Ochrona zabytków i opieka na zabytkami	20 000,00	20 000,00	100,00
6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów	20 000,00	20 000,00	100,00

		zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			
92195		Pozostała działalność	474 266,76	167 006,47	35,21
	4018	Wynagrodzenia osobowe	27 300,00	27 300,00	100,00
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 807,80	4 805,10	99,94
	4128	Składki na Fundusz Pracy	685,60	429,73	62,68
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 125,00	3 125,00	100,00
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	47 318,62	46 575,02	98,43
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	6 504,98	6 504,98	100,00
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	18 712,98	15 737,44	84,10
	4228	Zakup środków żywności	28 635,22	8 976,69	31,35
	4229	Zakup środków żywności	1 359,78	1 126,10	82,81
	4308	Zakup usług pozostałych	55 011,78	53 929,20	98,03
	4309	Zakup usług pozostałych	1 120,00	0,00	0,00
	4438	Różne opłaty i składki	690,00	600,00	86,96
	4439	Różne opłaty i składki	920,00	900,00	97,83
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	281 200,00	122,21	0,04
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 000,00	3 840,00	76,80
	92595	Pozostała działalność	5 000,00	3 840,00	76,80
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	3 840,00	76,80
926		Kultura fizyczna i sport	120 566,00	114 736,03	95,16
	92601	Obiekty sportowe	6 976,00	3 337,25	47,84
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 776,00	856,16	22,67
		4260 Zakup energii	2 700,00	2 274,09	84,23
		4300 Zakup usług pozostałych	500,00	207,00	41,40
	92695	Pozostała działalność	113 590,00	111 398,78	98,07
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 690,00	7 543,98	98,10
		4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00
		4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103 900,00	102 854,80	98,99
		Razem wydatki	35 972 937,93	32 419 023,38	90,12

Stopień realizacji wydatków budżetowych, w tym wydatków majątkowych oraz wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego, pogrupowanych według klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” planowane środki w wysokości 842 335,70 zł wydatkowano w kwocie 795 420,58 zł tj. 94,43% z przeznaczeniem na:

- wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 3 297,34 zł;
- bieżące utrzymanie i remonty stacji uzdatniania wody 160 720,73 zł; w tym energia elektryczna 74 206,03 zł;
- wypłata zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 591 286,78 zł oraz koszty postępowania w sprawie jego zwrotu 11 825,73 zł;

Wydatki inwestycyjne „Zakup samochodu do obsługi zadań zaopatrzenia w wodę” (Opel Vivaro) 28 290,00 zł.

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” poniesione zostały wydatki w kwocie 286 704,15 zł na zakup węgla i dystrybucję dla mieszkańców gminy.

Dział 600 „Transport i łączność” planowane wydatki wysokości 2 030 582,94 zł poniesione zostały w kwocie 1 902 228,90 zł na utrzymanie dróg publicznych gminnych. Wydatki bieżące wyniosły 313 310,55 zł tj.: etylina i olej do pił spalinowych, olej napędowy do ciągnika, równiarki i koparko-ładowarki, ubezpieczenie OC ciągnika, równiarki i przyczepy oraz OC i AC koparko-ładowarki, opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego do zarządu dróg wojewódzkich i zarządu dróg powiatowych, zakup opony do przyczepy, soli, zakup części zamiennych do wykaszarek, pił spalinowych i kosiarki bijakowej, zakup piasku i tłucznia do remontu dróg w m. Rogowo (Plebanka) i Nadróż, zakup znaków drogowych w celu usunięcia braków w oznakowaniu na drogach, zakup lemiesza, zakup części zamiennych do równiarki drogowej i bron polowych, zakup słupków do znaków drogowych, zakup soli i piasku do utrzymania dróg zimą, zakup cementu do umocowania znaków drogowych, zakup akumulatora do koparko-ładowarki, łańcucha i pilnika do pił spalinowych, zakup żarówek, zakup części zamiennych i naprawa ciągnika MT Z82.

W ramach wydatków bieżących z Funduszu Sołeckiego wydatkowano 124 972,70 zł na zakup tabliczek kierunkowych do sołectwa Charszewo, Rojewo, Czumsk Mały, Nadróż, Sosnowo, Pinino i Lasoty, zakupiono ławkę i kosze betonowe do sołectwa Rogowo, zakupiono progi zwalniające do sołectwa Lasoty, zakupiono 2 lustra drogowe do sołectwa Czumsk Duży, dokonano remontu dróg w sołectwach: Charszewo, Narty, Pinino, Rojewo, Rogowo, Czumsk Duży, dokonano wznowienia przebiegu granic drogi w miejscowości Pręczi oraz naprawiono przepust drogowy w Brzeszczkach Małych.

W rozdz. 60004 „Lokalny transport zbiorowy” została przekazana dotacja w kwocie 11 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Rypinie na dofinansowanie transportu lokalnego dla mieszkańców gminy. Zwrot niewykorzystanej dotacji w kwocie 1 102,95 zł wpłynął 13 stycznia 2023 roku.

W rozdz. 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przekazano do Starostwa Powiatowego w Rypinie:

- dofinansowanie w kwocie 34 183,40 zł na „Budowę przejść dla pieszych w m. Nadróż i Sosnowo:
- dofinansowanie w kwocie 491 419,22 zł na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej Rogowo – Wymyślin Etap II”. Końcowe dofinansowanie do etapu II w wysokości 141 362,02 zł zostanie przekazane w 2023 roku. Do etapu I przebudowy tej drogi w 2021 roku zostało przekazane dofinansowanie w kwocie 217 563,67 zł. Ogółem dofinansowanie z gminy Rogowo od początku realizacji zadania stanowi kwotę 850 344,91 zł.

W rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatki inwestycyjne w kwocie 1 063 315,73 zł poniesione zostały na:

- „Budowa chodnika w miejscowości Świeżawy” 335 716,54 zł;
- „Budowa chodnika w miejscowości Pręczi” 96 994,76 zł;
- przygotowanie dokumentacji 1 845,00 zł „Budowa drogi gminnej Czumsk Duży - Szczerby”;
- „Budowa drogi gminnej w m. Nadróż” przygotowanie dokumentacji, wypłata odszkodowań za przejęcie z mocy prawa nieruchomości pod drogę łącznie wydatkowano 64 056,00 zł;
- „Budowa drogi gminnej Rogowo – Plebanka” mapy do celów projektowych, mapy z projektem podziału nieruchomości łącznie wydatkowano 19 606,20 zł;
- „Budowa drogi gminnej Nadróż – Lasoty” przygotowanie dokumentacji oraz zapłata zaliczkowej faktury dla wykonawcy w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład 115 726,77 zł;
- przygotowanie dokumentacji 32 115,30 zł „Budowa drogi gminnej Nowy Kobrzyniec – Pinino”.
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szczerby” 294 445,07 zł. Zadanie zrealizowane z udziałem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dofinansowanie 123 320,00 zł; wkład własny 171 125,07) Łącznie od początku realizacji zadania wydatkowano 304 965,02 zł;
- „Budowa drogi gminnej Sosnowo – Narty”- opłata za wypis i wyrys w celu dokonania wpisu do księgi wieczystej 150,00 zł;
- „Przebudowa drogi gminnej Nadróż – Huta o długości ok. 400 m”- przygotowanie dokumentacji 5 133,90 zł;
- „Budowa drogi gminnej Rogowo(Plebanka)- przygotowanie dokumentacji 19 606,20 zł;
- „Budowa przejścia dla pieszych w miejscowości Stary Kobrzyniec” 45 287,36 zł. Zadanie zrealizowane z udziałem dofinansowania z programu Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (dofinansowanie 37 109,00 zł; wkład własny 8 178,36)
- „Budowa przejścia dla pieszych w miejscowości Sosnowo” 25 666,05 zł. Zadanie zrealizowane w udziałem dofinansowania z programu Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (dofinansowanie 21 412,00 zł; wkład własny 4 254,05)
- wydatki w ramach zadania „Regulowanie stanu prawnego dróg”: mapa do celów projektowych 1 845,00 zł – budowa drogi gminnej w m. Ruda; wypis z rejestru gruntów i opłaty sądowe 360,00 zł – przejęcie działki drogowej obręb Sosnowo, mapa do celów projektowych droga Sosnowo; opłata 2 000,00 zł za złożenie wniosku o zasiedzenie nieruchomości dz.nr 51 Sosnowo;

Wydatki inwestycyjne poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego:

- „Budowa chodnika w Nadrózu” została opracowana dokumentacja projektowo – budowlana, zakupiono kostkę brukową i obrzeża na łączną kwotę 27 297,49 zł;
- przygotowanie dokumentacji do budowy chodników w Rogowie 7 995,00 zł;
- opracowanie mapy z projektem podziału nieruchomości droga Rogowo – Brzeszczki Małe Plebanka 19 606,20 zł.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” planowane wydatki w wysokości 39 272,00 zł wykorzystano w kwocie 27 252,96 zł tj.:

- energia elektryczna za klatki schodowe w budynkach komunalnych 1 416,73 zł;
- usługi kominiarskie 1400,42 zł;
- regulowanie stanu prawnego nieruchomości w m. Brzeszczki Małe, Kosiory, Sosnowo, Czumsk Duży, Stary Kobrzyniec, Rogowo, opłaty za wypis i wyrys z rejestru gruntów na potrzeby nieodpłatnego przejęcia dz. Nr 189/6; 1903 obręb Sosnowo oraz dz. Nr 310/2 Wierzchowiska (drogi); ogłoszenie o przetargu na sprzedaż lokalu mieszkalnego w Agronomówce, opłata sądowa od wniosku o wydatnie prawomocnego postanowienia,

opłata za mapy na potrzeby ustalenia warunków zabudowy dz. Nr 59/3 i 21/2 obręb Rogowo łącznie wydatkowano 7 502,68 zł;

- opłata roczna za użytkowanie gruntów powiatu 27,62 zł;
- podatek od nieruchomości za lokale użytkowe 515,00 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- zakup działki nr 85/9 w miejscowości Huta-Chojno o pow. 1500 m² za kwotę 16 256,14 zł;
- wypis z rejestru gruntów i dziennik budowy 159,00 zł „Budowa budynku wielorodzinnego na najem w Rogowie”. Na realizację tego zadania została podpisana umowa w dniu 31 stycznia 2023 roku z firmą Przedsiębiorstwo Budowlano – Montażowe „BUDMONT” Jarosław Zieliński. Zgodnie z umową wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy w terminie nie dłuższym niż 350 dni od daty zawarcia umowy.

Dział 710 rozdział 71035 „Cmentarze” wydatkowano 1 898,00 zł na kwiaty i znicze na groby poległych.

Dział 720 „Informatyka” na plan 116 937,97 zł wydatkowano 53 308,82 zł tj. 45,59%. Do Województwa Kujawsko – Pomorskiego została przekazana dotacja w wysokości 558,44 zł na działania promocyjne i zarządzanie projektem.

Wydatki inwestycyjne na realizację 4 etapu projektu „Infostrada 2” poniesione zostały w kwocie 52 750,38 zł (środki UE 44 837,81 zł; środki własne 7 912,57 zł). Projekt realizowany był w latach 2018-2022. Łącznie na jego realizację wydatkowano 128 007,10 zł (środki UE 108 806,00 zł; środki własne 19 201,10 zł). W okresie realizacji projektu na działania promocyjne i zarządzanie projektem przekazano dotację w łącznej wysokości 1 572,49 zł

Dział 750 „Administracja publiczna” finansowane są zadania z zakresu: urzędu wojewódzkiego, rady gminy, urzędu gminy, promocji gminy oraz pozostałej działalności.

Wydatki z zakresu urzędu wojewódzkiego dotyczą wynagrodzeń i pochodnych pracowników zatrudnionych do realizacji zadań zleconych. W ramach dotacji celowej wydatkowano 58 365,00 zł. Z własnych środków gminy wydatkowano 134 092,86 zł tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 104 178,07 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 5 076,80 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 831,49 zł;
- licencja na program „ELUD+3 ST” „WYB+1ST”, nadane listy, opłaty za internet i telefon, środki czystości, materiały biurowe, zakup druków, szkolenia pracowników, zakup czysopisma „Metryczka” z zakresu prawa osobowego i rejestracji stanu cywilnego 2022, zakup wody, tonerów, zakup Any Desk – przedłużenie licencji praca zdalna – łącznie wydatkowano 21 466,99 zł;
- zakup energii 2 400,00 zł.

Ponadto zostały poniesione wydatki na kwotę 1 827,29 zł z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy za nadanie numeru PESEL i wykonanie zdjęć.

Zrealizowane wydatki na utrzymanie rady gminy wynoszą 144 517,72 zł. Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz diety dla Radnych Rady Gminy Rogowo 138 170,00 zł. Ponadto zapłacono opłatę roczną za oprogramowanie do głosowania elektronicznego i transmisji wideo, zakupiono artykuły żywnościowe, książkę rejestr uchwał, wodę dyktafon cyfrowy, materiały biurowe, zestaw odnowieniowy (podpis elektroniczny) dla Przewodniczącego – łącznie wydatkowano 6 347,72 zł.

Wykonane wydatki na funkcjonowanie urzędu gminy stanowią kwotę 2 835 293,51 zł tj. 95,51% planu tj.:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 2 201 949,67 zł w tym wynagrodzenia pracowników ujętych poprzednio w rozdz. 01095, 60016, 75095, 75412;
- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń 1 000,00 zł dla opiekunów stażu w ramach dofinansowania UE przekazanego przez Powiat Rypiński;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 127 839,09 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 53 702,82 zł;
- podróże służbowe krajowe 15 558,25 zł;
- ubezpieczenie majątku 15 921,00 zł;

- wpłaty na PFRON 11 038,00 zł;
- szkolenia pracowników 7 223,02 zł;
- pozostałe wydatki bieżące utrzymanie urzędu 345 711,66 zł (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, zakup materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, książek, czasopism, akcesoriów komputerowych, zakup usługi pocztowej, usługi prawnej, przegląd kserokopiarek, opłata za abonament BIP, opłata za elektroniczne skrzynki podawcze, za bazę danych oraz stronę WWW na serwerze, opłata za domeny, koszty aktualizacji programów komputerowych, koszty odnowienia certyfikatu (podpisy elektroniczne), zakup licencji do programów komputerowych, wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (Kadry i Płace, Budżet, Kszob, Podatki, Jgu, Auta, Środki trwałe, centralizacja rozliczeń podatku vat), zakup programu antywirusowego, zakup energii elektrycznej, wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych, opłaty za ścieki, odpady komunalne, abonamentu RTV, badania okresowe pracowników z medycyny pracy, zakup obiektywu do aparatu, wody mineralnej, zapłata za obsługę urzędu z zakresu bhp, za pełnienie funkcji Inspektora Ochrony Danych, zakup czajnika, akumulatora żelowego, zakup drukarki, zakup ławek, zakup żaluzji pionowych do biur, remont pomieszczenia w piwnicy na pomieszczenie socjalne dla pracowników gospodarczych, zakup węgla, zapłata za Any Desk – przedłużenie licencji praca zdalna, zakup zasilacza awaryjnego, książek nadawczych, zakup materiałów do aparatu fotograficznego, zapłata za hosting – utrzymanie kont e-mail i strony, zapłata za przedłużenie licencji e-Gmina, zakup wiertnicy spalinowej, ładowarki z kluczem udarowym, zakrętaka udarowego z baterią, zakup zestawu narzędzi, szczotek, zakup turbiny do busa, zestawów odnowieniowych (podpisy elektroniczne), baterii alkalicznych, żarówek, kuchenki mikrofalowej.

Wydatki inwestycyjne: w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” wydatkowano 11 070,00 zł (audyt informatyczny, diagnoza cyberbezpieczeństwa); zakupiono sprzęt medyczny na kwotę 32 000,00 zł do gabinetu stomatologicznego. Sprzęt został przekazany do Szpitala w Rypinie, zakupiony został domek na Sitnicy za kwotę 12 280,00 zł.

Zrealizowane wydatki z zakresu promocji gminy to kwota 23 915,95 zł (zakup materiałów reklamowych, druk kartek okolicznościowych; zakup plakatów i statuetek dla uczestników w powożeniu zaprzęgami parokonnymi, zakup usługi reklamowej, organizacja Dożynek Gminnych, wydruk kartek świątecznych w ramach promocji gminy, konkurs „Kartki Bożonarodzeniowej”, zakup materiałów do realizacji warsztatów robienia kwiatów i ozdób z bibuły, gadżetów promocyjnych w ramach projektu Chrzcziny Dobrzyńskie – kultywowanie tradycji i obyczajów ziemi dobrzyńskiej, zakup notebooka w związku z 60-leciem Domu Dziecka w Rypinie, zakup materiałów z okazji Święta Niepodległości, usługi pocztowe.

Wydatki z zakresu pozostałej działalności poniesione zostały na:

- wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach rady gminy i naradach Wójta Gminy 81 270,00 zł;
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne dla sołtysów za inkaso podatków 9 920,00 zł;
- zakup papieru do decyzji podatkowych, wody mineralnej, zakup rękawic, siekiery, prenumerata roczna „Wieś kujawsko – pomorska”, „Gospodarz”, zakup upominków z okazji „Dnia sołtysa”, zakup nagród za szczególne wyniki w nauce dla uczniów szkół podstawowych, zakup zestawów do sprzątnięcia łącznie wydatkowano 6 658,72 zł;
- zapłata prowizji za przelewy bankowe i opłaty za konta bankowe, dorobienie kluczy, usługi kominiarskie 6 809,64 zł;
- zapłata rocznej składki z tytułu przynależności do Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia Salutaris 2 395,00 zł, zapłata składki do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Gmin Dobrzyńskich Region Północ 8 000,00 zł; zapłata składki 2 088,78 zł do Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej;
- usługi pocztowe (decyzje wymiarowe) 7 151,16 zł
- ubezpieczenie sołtysów, opłaty komornicze 623,77 zł;

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej i ochrony prawa” planowane wydatki w wysokości 10 542,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 10 532,80 zł tj. 99,91 % tj.

- na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców 1 100,00 zł;

- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy w obwodzie Pręczi 9 432,80 zł.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” planowane wydatki w wysokości 420 057,98 zł wykorzystano w kwocie 365 047,27 tj. 86,90 %.

Rozdział 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przekazano dofinansowanie w kwocie 10 000,00 zł na zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Rypinie.

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki w kwocie 185 104,29 zł poniesione zostały na bieżące utrzymanie i realizację zadań jednostek OSP na terenie gminy tj.: ekwiwalenty za udział w szkoleniach i działaniach ratowniczych, ryczałty i wynagrodzenia kierowców za utrzymanie gotowości bojowej; wypłata nagrody jubileuszowej dla kierowcy, zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (olej napędowy, części zamienne); zakup nagród za udział w „Konkurs wiedzy pożarnej”, organizacja Dnia Strażaka; zakup energii elektrycznej, wody, koszty akcji pożarowych, konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego; okresowe przeglądy pojazdów, badania lekarskie – medycyna pracy członków OSP; ubezpieczenia strażaków oraz sprzętu p-poż. – wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem, zakup akumulatora, sygnalizatora bezruchu, szelki bezpieczeństwa, zakup linki bezpieczeństwa, siatki zgrzewanej OSP Kobrzyniec; zakup grabi, szpadli, łopaty OSP Pręczi; zakup lampy roboczej i rury termokurczliwej do samochodu pożarniczego OSP Rogowo, organizacja zawodów sportowo – pożarniczych, zakup ubrań specjalistycznych oraz aparatów powietrznych dla OSP Kobrzyniec i OSP Świeżawy, zakup mundurów i pasów strażackich 8 szt. OSP Rogówko, zakup urządzenia do pracy w podparciu PROT-3/2m i kapturek neonowych do kombinezonów, zakup ubrań koszarowych i czapek dla Młodzieżowej Drużyny Pożarnej w Rogowie, opłata za udział w zawodach sportowo – pożarniczych MDP Świeżawy w wojewódzkich zawodach sportowo – pożarniczych. Przekazano dofinansowanie do aparatu powietrznego dla OSP Kobrzyniec 2 000,00 oraz OSP Świeżawy 2 000,00 zł.

Ponadto w ramach dofinansowania z Ministerstwa Sprawiedliwości został zakupiony sprzęt na kwotę 43 671,00 zł dla OSP Nadróż, OSP Pręczi, OSP Kobrzyniec, OSP Świeżawy (dofinansowanie z Funduszu Sprawiedliwości 40 000,00 zł; wkład własny 3 671,00 zł)

W ramach Funduszu Sołeckiego zakupiono wyposażenie dla OSP Świeżawy za kwotę 10 000,00 zł (pilarka, motopompa, hełm 2 szt., drabina 3 szt., ubranie koszarowe 3 szt., wąż ssawny); dla OSP Pręczi zakupiono kombinezony do usuwania gniazd szerszeni 900,00 zł; zakup węża ssawnego, węża tłoczonego, rozdzielacza kulowego i pozostałego wyposażenia łącznie za 2 817,68 zł OSP Rogówko, wyposażenie dla OSP Kobrzyniec 6 000,00 zł (defibrylator+klucz pediartyyczny oraz zestaw szkoleniowy); zakupiono umundurowanie, hełmy na kwotę 4 970,00 zł OSP Lasoty.

W rozdziale 75414 „Obrona cywilna” zostało wypłacone w dniu 1 sierpnia 2022 r. świadczenie rekompensacyjne dla żołnierza w kwocie 2 119,20 zł. W dniu 6 grudnia 2022 r. wpłynął zwrot rekompensaty w kwocie (-) 2 119,20 zł z „11 Wojskowy Oddział Gospodarczy w Bydgoszczy.

Rozdział 75495 „Pozostała działalność” na plan 202 942,98 zł wydatkowano 169 942,98 zł ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na wypłaty świadczeń 40 zł na osobę za dobę dla osób, które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy oraz koszty obsługi tego zadania.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” na plan w kwocie 109 000,00 zł wydatkowano 107 974,68 zł na zapłatę odsetek od pożyczki i kredytu.

W dziale 758 „Różne rozliczenia”. Przyjęty Uchwałą Nr XXXIV/206/2021 Rady Gminy Rogowo plan na 2022 rok zakładał następującą wysokość rezerw:

- rezerwa ogólna 126 290,00 zł;
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 48 410,00 zł.

W trakcie roku została uruchomiona rezerwa ogólna na kwotę 53 318,00 zł

Dział 801 „Oświata i wychowanie” na plan w wysokości 9 839 302,95 zł wydatkowano 9 477 908,88 zł tj. 96,33 %:

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” planowane wydatki w kwocie 7 321 148,00 zł wykorzystano w kwocie 7 095 985,21 zł tj. 96,92 %:

- dodatki wiejskie oraz świadczenia bhp dla pracowników 264 950,05 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji 5 569 740,50 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 351 228,58 zł;
- podróże służbowe krajowe 792,92 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 279 491,83 zł;
- szkolenia pracowników 8 383,40 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych 2 012,07 zł
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 5 588,83 zł;
- bieżące utrzymanie szkół podstawowych 675 638,94 zł;
- wynagrodzenia nauczycieli, składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 16 902,00 zł (środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy);
- wydatki inwestycyjne 78 743,91 zł (Szkoła Podstawowa w Nowym Kobrzyńcu wydatkowała 49 999,55 zł na modernizację korytarza szkolnego tj. wymiana drzwi, wylewka na podłodze, położenie gładzi i malowanie korytarza); Szkoła Podstawowa w Nadrożu wydatkowała 28 744,36 zł na modernizację dolnego korytarza w szkole tj. wyprowadzenie rur CO z kanałów – przygotowanie do położenia wykładziny PCV; zamontowanie wykładziny PCV Tarkett na korytarzu i na klatce schodowej).

W Szkole Podstawowej w Sosnowie wyremontowano szkolny plac zabaw i ogrodzenie budynku przedszkola na łączną kwotę 2 974,56 zł. Zakupiono 2 projektory multimedialne i wykasarkę z osprzętem na kwotę 4 020,00 zł. Wymiana oświetlenia na stołówce szkolnej 715,36 zł; malowanie klas 560,00 zł oraz kompleksowa wymiana tradycyjnego oświetlenia na oświetlenie LED 5 614,37 zł.

W Szkole Podstawowej w Kobrzyńcu zakupiono oprogramowanie MS Office 2021 oraz projektor multimedialny na łączną kwotę 1 599,00 zł.

W Szkole Podstawowej w Nadrożu zakupiono materiały i dokonano remontu oświetlenia na sali gimnastycznej, wykonano prace elektryczne w kotłowni, zakupiono zawiasy do drzwi i artykuły malarskie, na kwotę 3 759,63 zł; wykonano malowanie szatni przy sali gimnastycznej oraz wykonano tynk mozaikowy na dolnym korytarzu.

W Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Rogowie wydatkowano 8 123,01 zł na naprawę kotła, zakupiono projektor multimedialny. Do przedszkola zakupiono odkurzacz, głośniki oraz szybę zespoloną na łączną kwotę 1 969,99 zł. Wyposażono pracownię psychologiczno – pedagogiczną i logopedyczną w ramach „Dofinansowania wyposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji” – wydatek 25 000,00 zł w całości sfinansowany w ramach zwiększonej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

W ramach wydatków bieżących w szkołach podstawowych dokonano: zakupu środków czystości, materiałów eksploatacyjnych, węgla, oleju opałowego, materiałów biurowych i druków, ubezpieczenia majątku, usługi kominiarskie, energetyczne, telekomunikacyjne, opłat za wodę i ścieki, wywóz odpadów komunalnych, dostęp do dziennika elektronicznego oraz usługi Inspektora Ochrony Danych.

W rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” na plan 629 430,00 zł wydatkowano 605 063,01 zł tj. 96,13 % (dotacja: 114 456,00 zł, środki własne: 490 607,01 zł):

- dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz świadczenia bhp 31 849,20 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 500 731,50 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 37 627,81 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 30 887,00 zł;
- szkolenia pracowników 870,00 zł;
- bieżące utrzymanie oddziałów przedszkolnych 3 097,50 zł.

Rozdział 80104 „Przedszkola” na plan 599 250,00 zł wydatkowano 532 467,89 zł; tj. 88,86%:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz świadczenia bhp 12 527,40 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 355 847,47 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 8 813,86 zł;
- zakup środków żywności 20 314,36 zł;
- szkolenia pracowników 830,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 30,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 16 702,00 zł;
- zapłata za noty księgowe dotyczące uczęszczania dzieci z terenu Gminy Rogowo do oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Gminę Rypin, do Przedszkoli Miejskich w Rypinie oraz do przedszkola w Chrostkowie, Świedziebni - łącznie zapłacono 61 561,97 zł.
- bieżące utrzymanie przedszkola 41 747,83 zł (zakup środków czystości; gazu do ogrzewania budynku; opłaty za śmieci, usługi kominiarskie; zapłata za energię elektryczną, zakup zabawek do przedszkola);
- wynagrodzenia nauczycieli, składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 14 123,00 zł (środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy).

Rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” na plan 349 982,00 zł wydatkowano 349 976,53 zł tj. 99,99 %:

- świadczenia bhp dla pracowników 753,03 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dwóch kierowców i opiekunów nad dowożeniem 210 064,56 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 12 574,31 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5 543,23 zł;
- ubezpieczenie autobusów oraz podatek transportowy 7 607,00 zł;
- ekwiwalent za dowóz dzieci 18 102,87 zł;
- szkolenia pracowników 500,00 zł;
- badania pracowników z medycyny pracy 535,00 zł;
- bieżące utrzymanie autobusów szkolnych 94 296,53 zł.

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” plan w wysokości 21 824,00 zł wydatkowano w kwocie 13 486,66 zł tj. 61,80 % na szkolenia i dokształcanie.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne” na plan w wysokości 403 082,00 zł wykorzystano w kwocie 388 177,09 zł tj. 96,30%. Wydatki dotyczą stołówki szkolnej przy SP Sosnowo:

- świadczenia bhp dla pracowników 1 137,07 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 162 552,62 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 12 155,65 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5 821,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 210,00 zł;
- szkolenia pracowników 340,00 zł;
- zakup środków żywności do stołówki szkolnej 198 609,64 zł;
- bieżące utrzymanie stołówki 19 506,76 zł.

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” na plan 63 240,00 zł wydatkowano 62 755,77 zł tj. 99,93 %:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli 3 390,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 59 365,77 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą nauczania dzieci ze stopniem niepełnosprawności w oddziale przedszkolnym w Szkole Podstawowej w Nowym Kobrzyńcu.

Rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” na plan 195 132,00 zł wydatkowano 176 018,78 zł **90,20%**:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli 5 040,60 zł;
- wynagrodzenia nauczycieli, pracowników obsługi i pochodne od wynagrodzeń 170 978,18 zł;

Wydatki w tym rozdziale dotyczą nauczania uczniów ze stopniem niepełnosprawności we wszystkich szkołach podstawowych.

Rozdział 80153, „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” wydatkowano kwotę 29 553,98 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu podręczników, materiałów ćwiczeniowych oraz wydatków na obsługę zadania w ramach dotacji na zadania zlecone, we wszystkich szkołach podstawowych.

Rozdział 80195 „Pozostała działalność” na plan 226 131,00 zł wydatkowano 224 423,96 zł tj.:

- wypłacono wynagrodzenie w ramach umowy o dzieło dla członków komisji kwalifikacyjnej z kuratorium podczas egzaminu nauczyciela o wyższy stopień awansu zawodowego;
- zapłacono za energię elektryczną 1 164,72 zł za budynek oddziału przedszkolnego w Sosnowie;
- usługi kominiarskie 280,44 zł;
- w ramach otrzymanego grantu w kwocie 209 000,00 zł „Wspieranie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PGR” w miesiącu lipcu zostały zakupione notebooki, komputery i tablety na kwotę 210 895,80 zł;
- wydatkowano 11 083,00 zł w ramach projektu „Poznaj Polskę”. Zorganizowano wycieczki dla uczniów Szkoły Podstawowej w Nadrożu i uczniów Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Rogowie (dofinansowanie 9 608,00 zł; wkład własny 1 475,00 zł).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” na plan 163 511,67 zł wydatkowano 80 270,07 zł tj. 49,09 %:

Rozdział 85153 „Zwalczanie narkomanii” nie wydatkowano żadnych środków.

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowano środki w wysokości 80 270,07 zł tj. 49,70 % przyjętego planu w kwocie 161 511,67 zł:

- ryczałty za udział w posiedzeniach i innych pracach członkom Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 17 750,00 zł;
- organizacja Dnia Dziecka, Dnia Rodziny, Dożynek Gminnych, zakup materiałów profilaktycznych dla uczniów szkół na terenie gminy Rogowo, organizacja zawodów sportowych, zakup nagród w ramach konkursu „Na jesienną nutę”, organizacja gminnego poczęstunku darami pól i lasów, zakup materiałów na organizację projektu Dobrzyńskie Kolędowanie, zakup nagród na Gminny Konkurs Piosenki Świątecznej, spotkania integracyjne, zajęcia rekreacyjne dla dzieci, zapłata za konsultacje – łącznie wydatkowano 62 284,27 zł;
- zapłata za Niebieską Linie 235,80 zł.

Dział 852 „Pomoc społeczna” na plan 3 474 276,96 zł, wykorzystano środki w wysokości 3 266 447,18 zł tj. 94,02 %.

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” wydatkowano środki w wysokości 226 929,53 zł.

W ciągu roku w DPS przebywało 7 osób.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” zapłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 7 819,38 zł w ramach dotacji na zadania własne.

Rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne” wypłacono zasiłki okresowe na kwotę 19 000,00 zł. Zasiłki okresowe wypłacono dla 18 rodzin, liczba wypłaconych świadczeń 42.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 11 493,17 zł ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” na plan 102 335,00 zł wydatkowano 95 845,83 zł tj. 93,66%

- zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego 1 034,94 zł;
- wypłata zasiłków stałych 94 810,89 zł dla 14 osób, liczba wypłaconych świadczeń 162.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” na plan 424 304,00 zł wydatkowano środki w kwocie 387 456,06 zł tj. 91,32% na utrzymanie GOPS (dotacja 108 559,00 zł, środki własne 278 897,06 zł):

- świadczenia bhp dla pracowników 389,66 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 339 110,57 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 18 554,82 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7 488,90 zł;
- szkolenia pracowników 3 695,25 zł;
- pozostałe wydatki bieżące 18 216,86 zł.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” na plan 261 669,00 zł wydatkowano 208 260,31 zł tj. 79,59% wypłacono wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za usługi opiekuńcze 96 183,31 zł ze środków własnych.

W ramach dotacji celowej na specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano 112 077,00 zł.

Rozdział 85230 „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na plan 137 452,00 zł wydatkowano 131 306,50 zł tj. 95,53 %. W ramach programu „Posiłek w szkole i w domu wydatkowano 104 265,50 zł (dotacja 62 559,30 zł; środki własne 41 706,20 zł) na zasiłki celowe na zakup żywności oraz posiłki. W ramach programu zostało objętych dożywianiem 211 osób. Poza programem ze środków własnych wydatkowano 26 125,00 zł – ilość osób objętych dożywianiem 72.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” na plan 2 275 702,96 zł wydatkowano środki w kwocie 2 178 336,40 zł tj. 95,72 %:

- przekazano dotację celową w kwocie 2 000,00 zł dla Środowiskowego Domu Pomocy Społecznej w Rypinie na dowóz mieszkanki naszej gminy;
- wypłacono zasiłki celowe 11 400,00 zł ze środków własnych gminy dla 15 rodzin, liczba wypłaconych świadczeń 18;
- w ramach dotacji na zadania zlecone wypłacono dodatki osłonowe na kwotę 822 181,29 zł oraz na koszty obsługi tego zadania 16 121,11 zł. Liczba gospodarstw domowych, które otrzymały dodatek 1125;
- realizacja programu „Kujawsko – Pomorska Teleopieka” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego 4 552,40 zł (dofinansowanie 2 452,40 zł; wkład własny 2 100,00 zł);
- od 1 września 2022 roku rozpoczął działalność Dzienny dom Pobytu w Starym Kobrzyńcu na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko – pomorskim” w ramach części Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2022 współfinansowanego w Europejskiego Funduszu Społecznego. W okresie od 01.09.2022 r. do 31.12.2022 r. w dziale 852 rozdział 85295 na realizację tego projektu łącznie wydatkowano 216 902,08 zł (środki UE 204 842,32 zł; dofinansowanie środki krajowe 12 059,76 zł). Z własnych środków wydatkowano 7 501,45 zł. Wkład niepieniężny w projekcie to kwota 6 000,00 zł (udostępnienie budynku na potrzeby DDP)

Na zadanie inwestycyjne „Adaptacja i modernizacja pomieszczeń remizy OSP w Starym Kobrzyńcu na potrzeby DDP” poniesione wydatki to kwota 1 002 371,25 zł (dotacja z budżetu państwa 400 000,00 zł; dofinansowanie UE w ramach projektu Ośrodki Wsparcia Pełne WERWY 250 000,00 zł; wkład własny 352 371,25 zł). Na zadanie „Zakup wyposażenia do DDP w Starym Kobrzyńcu” wydatkowano 90 937,92 zł – dofinansowanie UE w ramach projektu Ośrodki Wsparcia Pełne WERWY. Poza projektem na brakujące wyposażenie wydatkowano 8 892,66 zł.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” na plan 4 949 996,65 zł wydatkowano 4 563 776,38 zł tj. 92,20 %

- przekazano dofinansowanie 3 000,00 zł do Powiatu Rypińskiego na remont i modernizację pomieszczeń zajmowanych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej NADZIEJA;
- w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 wypłacono dodatki węglowe w kwocie 4 268 700,00 zł; koszty obsługi zadania 83 700,00 zł. Liczba wypłaconych świadczeń 1 395,00 zł. Wypłacono dodatki na inne źródła ciepła 167 280,00 zł; koszty obsługi zadania 3 280,00 zł. Liczba wypłaconych świadczeń 103;
- ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy wydatkowano 11 400,00 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na osobę oraz koszty obsługi zadania 228,00 zł. Świadczenie zostało wypłacone 18 rodzinom.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” na plan 156 000,00 zł wydatkowano 140 461,85 zł tj. 90,04 %:

Rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” wypłacono stypendia socjalne na kwotę 124 161,85 zł (dotacja 99 329,48 zł; środki własne 24 832,37 zł).

Rozdział 85416 „Pomoc materialna o charakterze motywacyjnym” wypłacono stypendia naukowe i sportowe dla uczniów w kwocie 16 300,00 zł.

Dział 855 „Rodzina” na plan 5 171 722,46 zł wydatkowano 5 056 395,19 zł tj. 97,77 %.

Rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze” (500+) na plan 2 178 178,00 zł wydatkowano środki w kwocie 2 176 304,65 zł tj. 99,91%:

- wypłaty świadczeń wychowawczych (500+) 2 141 582,72 zł;
- wypłaty wynagrodzeń i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące 7 241,44 zł w ramach 0,33 % na koszty obsługi.

Z własnych środków gminy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące związane z obsługą świadczenia wychowawczego wydatkowano 27 480,49 zł.

W rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” na plan 2 825 437,46 zł wydatkowano środki w wysokości 2 746 865,39 zł tj. 97,22 %:

- wypłaty świadczeń rodzinnych 1 096 415,20 zł (zasiłek rodzinny płatny w wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole);
- specjalny zasiłek opiekuńczy 16 120,00 zł;
- wypłaty świadczeń rodzicielskich 119 150,30 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne 1 122 092,14 zł;
- wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego 98 367,66 zł (fundusz alimentacyjny dla dziecka, które ma zasądzone od rodzica alimenty jeżeli egzekucja tychże alimentów jest bezskuteczna);
- wypłaty zasiłków dla opiekuna 14 880,00 zł;
- składki na ubezpieczenie społeczne emerytalne i rentowe od zasiłków 202 083,91 zł;
- wypłaty wynagrodzeń i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące 77 756,18 zł w ramach 3% kosztów obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Z własnych środków gminy na obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz pozostałych świadczeń wydatkowano kwotę 100 505,88 zł.

Rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” w ramach dotacji wydatkowano 735,46 zł na obsługę zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny. Ponadto z własnych środków poniesione zostały wydatki w kwocie 511,54 zł a niezwrócone przez dysponenta środków z budżetu państwa.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” na plan 44 725,00 zł wydatkowano kwotę 21 900,00 zł, tj. 48,97%

- wynagrodzenie dla asystenta rodziny 20 400,00 zł wypłacone ze środków własnych;
- dopłata do wynagrodzenia asystenta rodziny 1 500,00 zł w ramach „Programu asystent rodziny na 2022 rok”. Środki finansowe zostały przekazane z Funduszu Pracy.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” wydatkowano 58 103,75 zł - środki własne gminy.

Rozdział 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów” wydatkowano 51 175,30 zł.

Rozdział 85595 „Pozostała działalność” zapłacono 799,10 zł za mieszkanie interwencji kryzysowej.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na plan 2 202 430,70 zł wydatkowano 2 054 616,54 zł tj. 93,29 %:

- świadczenia bhp przysługujące pracownikom 297,19 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 112 970,58 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 3 206,03 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3 192,90 zł;
- opłaty za energię elektryczną w przepompowniach i komorze dmuchaw 27 007,07 zł;
- zapłata za ścieki Przedsiębiorstwu Komunalnemu Komes w Rypinie, należności za usługę GPRS, WWW i SMS, naprawy pomp ściekowych, czyszczenie przepompowni, badanie ścieków - łącznie wydatkowano 395 675,23 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne 208,08 zł;
- zakup części zamiennych do przepompowni ścieków 9 619,27 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT) 2 288,53 zł;

- opłaty za usługę odbioru i zagospodarowania odpadów, opłaty za dzierżawę pojemników, wykonanie badań monitorowanego składowiska, badanie odpadów, analiza próbek ze składowiska, nadane listy, łącznie wydatkowano 882 414,86 zł;
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne dla sołtysów za inkaso opłat za odpady komunalne 14 141,10 zł;
- pozostałe wydatki (zakup materiałów biurowych, opłata za przedłużenie licencji Zarządzanie Usługami Komunalnymi, zakup tonerów, druków, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pracowników, zapłata za Any Desk – przedłużenie licencji praca zdalna) – odpady komunalne, łącznie wydatkowano 8 356,78 zł;
- opłaty za wprowadzanie gazów i pyłów 2 216,00 zł;
- realizacja programu „Czyste powietrze” 21 983,03 zł w ramach dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu
- opłaty za pobór wód podziemnych 33 766,00 zł;
- zapłata za energię elektryczną oświetlenia ulicznego na terenie gminy 36 581,28 zł;
- konserwacja urządzeń oświetlenia drogowego 48 778,74 zł;
- opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Charszewo i Rojewo etap IV (11 316,00 zł);
- ogłoszenie o wyłożeniu projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Pinino, Huta Chojno, obręb Rojewo i Charszewo 516,60 zł;
- opłata za sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu geodezyjnego Pinino, Huta Chojno 17 820,00 zł;
- przeglądy budynków komunalnych 6 765,00 zł;
- zakup oprogramowania do publikacji decyzji środowiskowych 333,76 zł
- zakup oleju opałowego do budynku po GS 21 177,18 zł;
- energia elektryczna (garaże) 1 901,82 zł;
- zapłata za projekty decyzji o warunkach zabudowy 54 240,32 zł;
- zakup karmy dla psów 170,00 zł;
- zapłata za usuwanie odpadów rolniczych - folii rolniczych 16 560,72 zł (dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie 13 464,00 zł; wkład własny (podatek VAT) 3 096,72 zł);
- demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest 18 292,00 zł w całości sfinansowany w ramach dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Wydatki inwestycyjne:

- przygotowanie dokumentacji „Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Rogowo” 23 916,92 zł;
- zapłata za nadzór „Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Rogowo” 9 225,00 zł;
- „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Rogowo 240 000,00 zł.

W dz. 900 w ramach Funduszu Sołeckiego zrealizowano przedsięwzięcia:

1. Sołectwo Rogówko „Zakup lampy solarnej” 1 800,00 zł;
2. Sołectwo Czumsk Duży „Zakup oświetlenia” 3 000,00 zł;
3. Sołectwo Kosioły „Oświetlenie w miejscowości Zamość” 12 000,00 zł;
4. Sołectwo Nadróż „Zakup lampy solarnej” 12 000,00 zł.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na plan 1 164 937,11 zł wydatkowano 787 413,21 zł tj. 67,59 %:

- zakup gazu do świetlicy Pręczi 7 690,18 zł;
- zakup rury, złącza, dwuzłącza świetlica Ruda 268,51 zł; zakup artykułów elektrycznych, nóg meblowych do blatów, zakup płynu do CO świetlica Czumsk Mały 662,34 zł; zakup folii do oklejenia drzwi i okien w WOK Rogowo 1 373,95 zł; zakup artykułów przemysłowych do altany w sołectwie Wierzchowiska 466,82 zł; zakup materiałów i farb do remontu placów zabaw 2 614,82 zł; zakup żarówek 270,12 zł; zakup wody, artykułów spożywczych - konkurs świetlica Sosnowo 139,73 zł; zakup siatki do bramek w miejscowości Pręczi 213,00 zł.
- zakup energii do świetlic 19 700,98 zł;

- opłaty za odpady komunalne i ścieki, za serwis kotłowni, usługi kominiarskie, opłaty za użytkowanie zbiornika gazu, założenie plomby, zapłata za przeglądy placów zabaw 17 717,67 zł;

W dz. 921 w ramach wydatków bieżących z Funduszu Sołeckiego zrealizowano następujące przedsięwzięcia:

1. Sołectwo Czumsk Mały „Modernizacja świetlicy” 4 000,00 zł; „Doposażenie placu zabaw wraz z urządzeniem do ćwiczeń” 13 284,00 zł; „Spotkanie integracyjne z okazji Dnia dziecka” 1 500,00 zł;
2. Sołectwo Brzeszczki Małe „Ogrodzenie placu zabaw” 6 696,98 zł;
3. Sołectwo Charszewo „Budowa ogrodzenia placu zabaw” 3 750,34 zł;
4. Sołectwo Huta „Budowa ogrodzenia placu zabaw” 3 986,85 zł;
5. Sołectwo Huta Chojno „Budowa ogrodzenia placu zabaw” 9 946,84 zł; „Budowa altany drewnianej i mebli do altany” 7 872,42 zł;
6. Sołectwo Kobrzyńiec „Doposażenie KGW” 5 974,66 zł; „Doposażenie placu zabaw” 7 994,60 zł; „Remont świetlicy” 8 492,45 zł;
7. Sołectwo Kosiory „Wyposażenie placu zabaw w m. Kosiory” 8 031,90 zł;
8. Sołectwo Lasoty „Zakup węgla do świetlicy” 1 200,00 zł; „Doposażenie KGW” 2 088,37 zł;
9. Sołectwo Pręczi „Zakup nagród i napoi na Dzień Dziecka” 1 800,00 zł; „Doposażenie świetlicy wiejskiej” 2 453,50 zł;
10. Sołectwo Sosnowo „Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej” 3 768,53 zł; „Zakup nagród w ramach turnieju i zabaw dla dzieci” 2 000,00 zł; „Doposażenie placu zabaw” 10 856,51 zł;
11. Sołectwo Wierzchowiska „Zakup mebli, wyposażenie altany” 9 752,21 zł; „Ogrodzenie placu zabaw” 7 000,00 zł

W dz. 921 w ramach wydatków inwestycyjnych z Funduszu Sołeckiego zostały zrealizowane następujące przedsięwzięcia:

1. Sołectwo Rojewo „Zagospodarowanie placu zabaw” 14 715,18 zł;
2. Sołectwo Borowo „Modernizacja świetlicy wiejskiej” 18 654,89 zł;
3. Sołectwo Brzeszczki Duże „Budowa altany i mebli do altany” 17 552,48 zł;
4. Sołectwo Huta „Budowa altany z wyposażeniem” 13 552,48 zł;
5. Sołectwo Huta Chojno „Budowa altany drewnianej i mebli do altany” 7 872,42 zł;
6. Sołectwo Ruda „Modernizacja świetlicy wiejskiej” 13 497,63 zł;
7. Sołectwo Świeżawy „Modernizacja świetlicy wiejskiej” 16 302,04 zł.

Rozdział 92116 „Biblioteki” na plan 279 000,00 zł przekazano z budżetu dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogowie w kwocie 241 645,75 zł tj. 86,61 %.

W ramach przekazanej dotacji finansowane były 3 filie i biblioteka.

Szczegółową analizę przychodów i wydatków Biblioteki zawiera odrębna informacja.

Rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka na zabytkami” została przekazana dotacja celowa z budżetu gminy 20 000,00 zł na remont wieży zabytkowego Kościoła p.w. św. Bartłomieja w Rogowie.

Rozdział 92195 „Pozostała działalność” w ramach wydatków bieżących wydatkowano 166 884,26 zł na realizację projektów UE „Aktywizacja i integracja mieszkańców Gminy Rogowo” – dwa projekty; „Klub młodzieżowy w Nadrożu” i „Klub młodzieżowy w Kobrzyńcu”.

W ramach wydatków majątkowych zapłacono 122,21 zł za przygotowanie dokumentacji „Budowa placów zabaw w miejscowościach: Borowo, Huta, Huta Chojno, Nadróż, Sosnowo i Wierzchowiska”. Zadanie realizowane będzie w 2023 roku z udziałem dofinansowania.

Dział 925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” wydatkowano 3 840,00 zł na przygotowanie dokumentacji „Restrukturyzacja parku w miejscowości Sosnowo”.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” na plan w wysokości 120 566,00 zł wydatkowano 114 736,03 zł tj. 95,16 %

- bieżące utrzymanie boiska w Rogowie i Sosnowie oraz pozostałych boisk gminnych (zakup etyliny do koszenia traw, energia elektryczna, zakup materiałów do montażu fotopułapki na stadionie w Rogowie, opłata za kontrolę sanitarną na boisku ORLIK-2012 w Sosnowie) łącznie wydatkowano 3 861,23 zł;

- pokrycie kosztów udziału w SKS 1 000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne poniesione zostały w kwocie 102 854,80 zł na realizację zadania „Siłownia zewnętrzna Stary Kobrzyniec 25” (dofinansowanie 39 015,92 zł; wkład własny 63 838,88 zł). Siłownia powstała przy Dziennym Domu Pobytu w Starym Kobrzyńcu.

W dz. 926 w ramach wydatków z Funduszu Sołeckiego zrealizowano przedsięwzięcie „Zakup sprzętu do siłowni zewnętrznej 7 020,00 zł w sołectwie Brzeszczki Małe.

Stan środków na rachunku bieżącym budżetu na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 5 417 503,53 zł, w tym: środki z niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym 93 201,21 zł; subwencja oświatowa przekazana w grudniu na styczeń roku 2023 (404 365,00 zł); niewykorzystane środki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Przeciwdziałania Narkomanii 72 406,63 zł; dotacja na budowę przejść dla pieszych w Sosnowie i Kobrzyńcu 60 761,00 zł; środki UE na projekt „Modernizacja infrastruktury sieciowej i serwerowej w Urzędzie Gminy. Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w JST-Cyfrowa Gmina” 136 950,00 zł; niewykorzystane środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy 33 124,00 zł; niewykorzystane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 (393 036,93 zł) na zadania z zakresu kanalizacji 1 203 846,00 zł

Wolne środki z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych) za rok 2022 wyniosły 2 935 528,50 zł w tym: środki na zadania z zakresu kanalizacji 1 203 846,00 zł.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów

Wartość zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu przez Gminę według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosi 1 680 000,00 zł (kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 roku w banku BNP PARIBAS – do spłaty pozostało 1 680 000,00 zł).

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń

Gmina Rogowo według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku nie posiadała żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

Budżet w 2022 roku wykonywany był przez następujące samodzielne jednostki organizacyjne:

1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogowie,
2. Urząd Gminy w Rogowie,
3. Szkoła Podstawowa w Sosnowie,
4. Szkoła Podstawowa w Nowym Kobrzyńcu,
5. Szkoła Podstawowa im. Zygmunta Padlewskiego w Nadrożu,
6. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rogowie.

Relacje między wykonanym budżetem za 2022 rok a Wieloletnią Prognozą Finansową

Planowane wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z wykonanym budżetem Gminy Rogowo na 2022 rok w zakresie wymaganym prawem (art. 229 ustawy o finansach publicznych) tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki.

Odnosząc się do tych wartości, na koniec okresu sprawozdawczego przedstawiały się one następująco:

1) wynik budżetu	plan 399 444,00 zł	wykonanie 1 828 300,75 zł
2) wolne środki	plan 2 935 528,50 zł	wykonanie 2 935 528,50 zł
3) dług	plan 1 680 000,00 zł	wykonanie 1 680 000,00 zł

Art. 242 ustawy z 2009 r. o finansach publicznych narzucił począwszy od 2011 roku rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące.

Odnosząc wykonanie budżetu za 2022 rok do WPF osiągnięta została nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w kwocie 4 080 225,36 zł. Nadwyżka operacyjna to część budżetu gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie zadań inwestycyjnych. Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wyższe są te wielkości, tym w lepszej kondycji finansowej jest gmina.

Obecna sytuacja finansowa Gminy jest stabilna głównie dzięki wypracowanej w poprzednich latach nadwyżce operacyjnej jak i wypracowaniu za 2022 rok nadwyżki operacyjnej.

Jest to też istotny element średniej przy obliczaniu indywidualnego dla gminy i dopuszczalnego od 2014 roku nowego wskaźnika spłaty.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. obowiązujący od roku 2014 wyliczony dla poszczególnych lat spełnia wymogi ustawy, co wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych przez Gminę Rogowo.

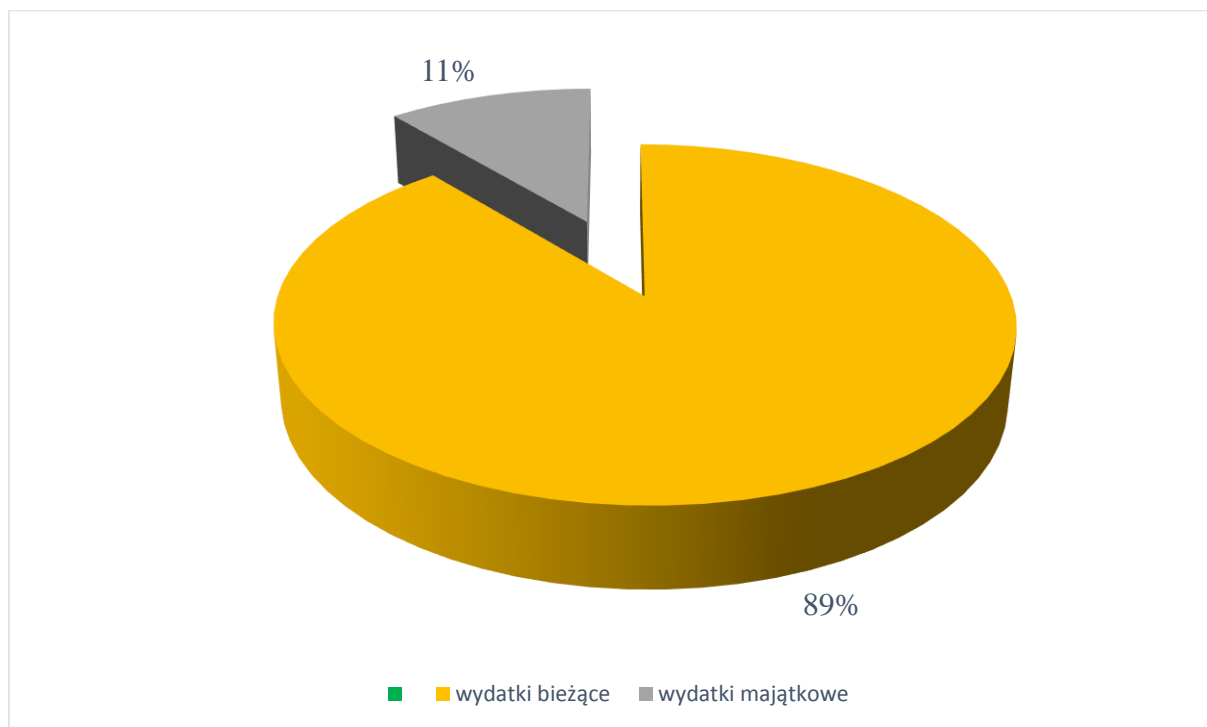
Załącznik Nr 3a
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

STRUKTURA WYDATKÓW

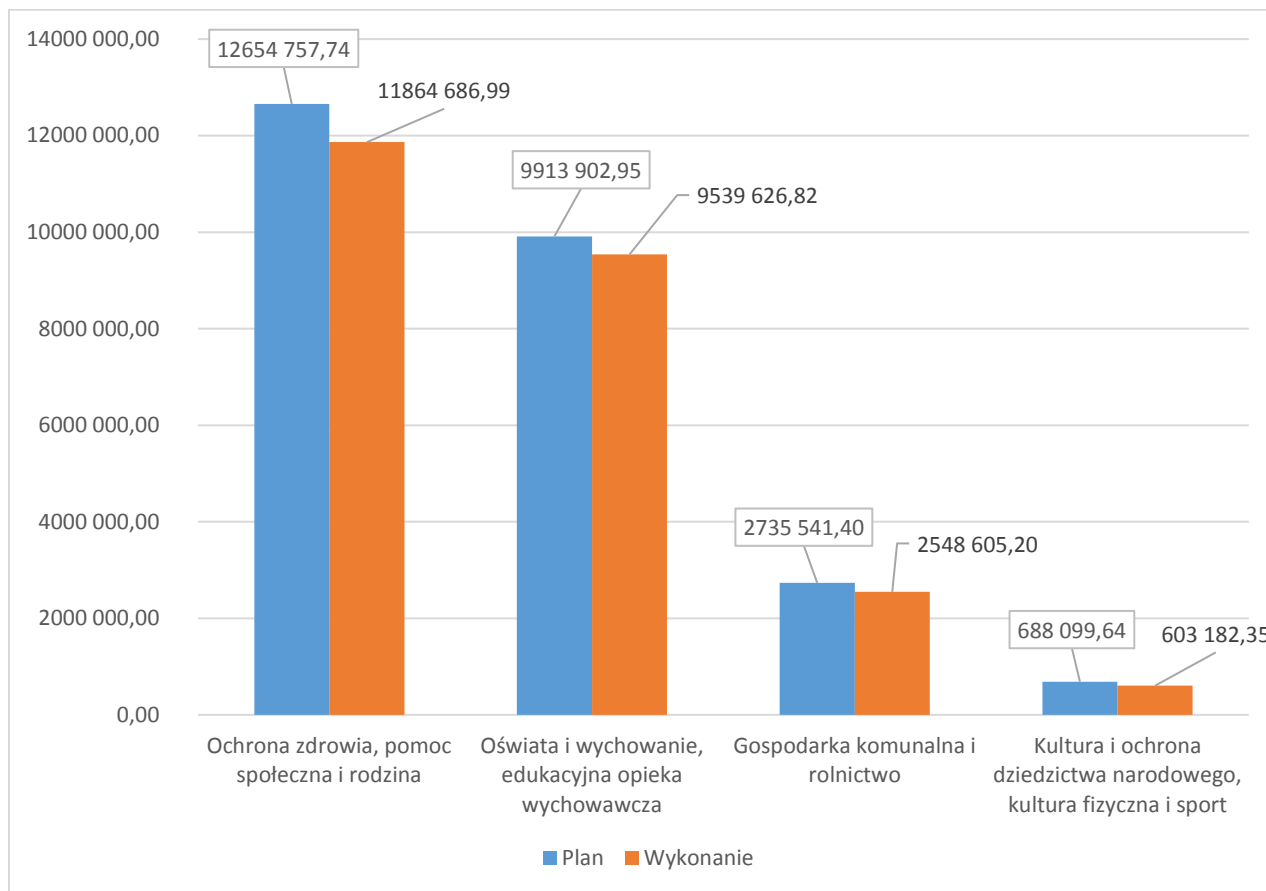
Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 31.12.2022 r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania
wydatki bieżące	31 977 163,65	28 910 407,96	90,41
wydatki majątkowe	3 995 774,28	3 508 615,42	87,81
RAZEM	35 972 937,93	32 419 023,38	90,12

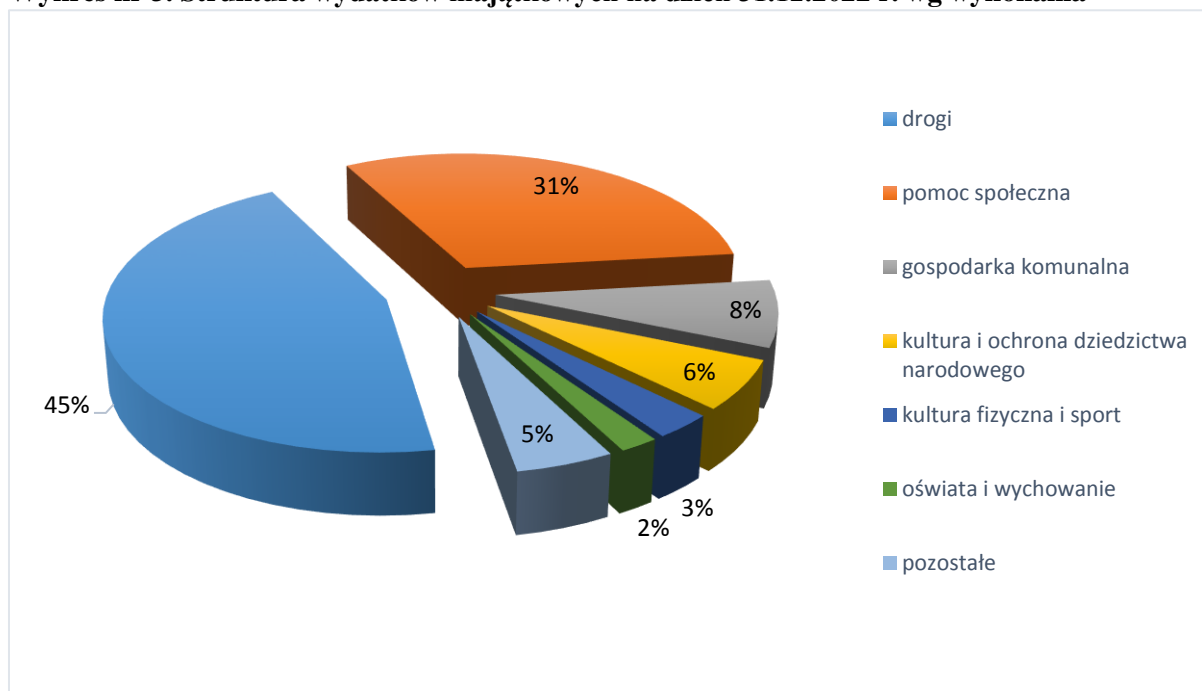
Wykres nr 1. Udział wydatków bieżących i majątkowych w wykonaniu ogółem na dzień 31.12.2022r.



Wykres nr 2. Struktura wydatków bieżących na dzień 31.12.2022r.



Wykres nr 3. Struktura wydatków majątkowych na dzień 31.12.2022 r. wg wykonania



Załącznik Nr 4
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

**Wykonanie z planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych
ustawami Gminy Rogowo w 2022 roku**

Dział	Rozdział	§	Dotacja			Wydatki bieżące ogółem					Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
			Plan	Wykonanie	%	Wykonanie	w tym:				
							wynagrodzenie	pochodne od wynagrodzeń	pozostałe	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095	2010	603 112,51	603 112,51	100,00	603 112,51	4 150,00	790,50	598 172,01	0,00	0,00
750	75011	2010	58 365,00	58 365,00	100,00	58 365,00	47 429,56	9 272,47	1 662,97	0,00	0,00
751	75101	2010	1 100,00	1 100,00	100,00	1 100,00	920,00	180,00	0,00	0,00	0,00
	75109	2010	9 442,00	9 432,80	99,90	9 432,80	2 035,00	386,84	7 010,96	0,00	0,00
801	80153	2010	30 083,95	29 553,98	98,24	29 553,98	0,00	0,00	29 553,98	0,00	0,00
852	85228	2010	112 170,00	112 077,00	100,00	112 077,00	0,00	0,00	112 077,00	0,00	0,00
	85295	2010	827 181,38	822 181,29	99,40	822 181,29	9 490,00	1 826,26	4 804,85	806 060,128	0,00
855	85501	2060	2 149 278,00	2 148 824,16	99,98	2 148 824,16	6 057,25	1 184,19	0,00	2 141 582,72	0,00
	85502	2010	2 703 023,00	2 646 359,51	97,90	2 646 359,51	64 981,39	213 195,73	1 662,97	2 366 519,42	0,00
	85503	2010	735,46	735,46	100,00	735,56	615,19	120,27	0,00	0,00	0,00
	85513	2010	51 935,00	51 175,50	98,54	51 175,30	0,00	51 175,30	0,00	0,00	0,00
Ogółem			6 546 426,30	6 482 917,01	99,03	6 482 917,01	135 678,39	278 131,56	754 944,74	5 314 162,32	0,00

Załącznik Nr 5
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

Wykonanie dochodów i wydatków dotyczących gospodarowania odpadami komunalnymi w 2022 roku.

Za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy Rogowo wpływy wynoszą **1 000 336,44 zł.**

Wydatki związane z gospodarowaniem odpadów komunalnych na terenie Gminy Rogowo wynoszą **1 024 579,44 zł.**

Do gospodarowania odpadów komunalnych w okresie sprawozdawczym Gmina dołożyła z budżetu **24 243,00 zł.**

Załącznik Nr 6
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

Środki z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1	Niewykorzystane środki na 31.12.2021 r.	70 076,67
2	Wpływy w 2022 r.	82 600,03
Ogółem:		152 676,70
3	Wydatki w 2022 r.	80 270,07
Niewykorzystane środki na 31.12.2022 r.		72 406,63
4	Plan dochodów na 2023r.	70 000,00
5	Plan wydatków na 2023r.	70 000,00
Kwota zwiększenia planu wydatków w 2023 r.		72 406,63

W okresie sprawozdawczym zamierzenia w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i narkotykowych zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii realizowane były przez Komisję powołaną przez Wójta Gminy Rogowo oraz Pełnomocnika Wójta ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Równowartość wpływów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, które nie zostały wykorzystane w 2022 roku na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii powiększy plan wydatków na ten cel w 2023 roku.

Załącznik Nr 7
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022 rok

Gospodarowanie dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych

DOCHODY	ROZDZIAŁ	KWOTA
Wpływy z tytułu opłat i kar środowiskowych	90019	1 550,42
Razem:		1 550,42
WYDATKI	ROZDZIAŁ	KWOTA
Zagospodarowanie terenu zielonego przed Urzędem	75023	644,42
Gospodarka ściekowa	90001	906,00
Opłata za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza	90005	2 216,00
Zakup drzew i krzewów	90005	300,00
Opłata za usługi wodne (pobór wód)	90006	33 766,00
Razem:		37 532,42

W okresie sprawozdawczym wykorzystano wszystkie środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na cele wskazane w ustawie Prawo ochrony środowiska. Gmina dodatkowo angażuje środki własne na działania na rzecz ochrony środowiska.

Załącznik Nr 8
do sprawozdania
z wykonania budżetu
za 2022rok

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Nazwa programu	Klasyfikacja	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 2021r. (włącznie)	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Stopień zaawansowania
Budowa budynku wielorodzinnego na najem w m. Rogowo	70007	14 159,00	14 000,00	159,00	100%
Infostrada 2	72095	75 256,72	63 377,94	11 878,78	100%
Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Rogowo	90005	936 122,22	926 897,22	9 225,00	100%
Budowa świetlicy wiejskiej w m. Nadróż	92109	58 667,00	14 000,00	44 667,00	100%
Budowa świetlicy w Czumsku Dużym	92109	54 325,94	45 792,89	8 533,05	100%

Wysoka Rado !

Wypełniając ustawowy obowiązek, przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogowo za 2022 rok. Szczegółowe informacje zawiera część opisowa sprawozdania, w której między innymi pokazano uwarunkowania, w jakich było dane realizować przedmiotowy budżet.

Dochody budżetowe po zmianach, które były dokonywane w ciągu całego roku zostały zrealizowane na poziomie 94,16 %.

Wydatki budżetowe zostały zrealizowane na poziomie 90,12 %.

Pozostawiam Wysokiej Radzie ocenę ostateczną przebiegu wykonania wydatków i dochodów za rok 2022.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

GMINY ROGOWO

WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 r.

(OPRACOWANO MARZEC 2023 r.)

1. Wartość ewidencyjna mienia komunalnego na dzień 31.12.2022 roku wynosi **77 592 340,11 zł** według wartości początkowej.
2. Zwiększenia środków trwałych dokonano wg kosztu wytworzenia, zakupu bądź wyceny na łączną kwotę **2 512 518,49 zł** w związku z wystąpieniem następujących okoliczności:
 - UNIT stomatologiczny DTC-325 z fotelem i osprzętem 32 000,00 zł;
 - budowa chodnika w m. Świeżawy 335 716,54 zł;
 - budowa chodnika w m. Pręczi 96 994,76 zł;
 - budowa drogi gminnej nr 120537C Szczerby od km 4+417 do km 4+847 (304 965,02 zł);
 - przejścia dla pieszych w miejscowościach Sosnowo i Stary Kobrzyniec 70 953,41 zł;
 - oświetlenie drogowe na terenie gminy Rogowo 240 000,00 zł;
 - siłownia zewnętrzna Stary Kobrzyniec (przy DDP) 100 065,16 zł;
 - samochód ciężarowy marki Opel Vivaro 2.0 DCI 28 290,00 zł;
 - altana drewniana w miejscowości Rojewo 12 889,33 zł;
 - modernizacja świetlicy wiejskiej w Pręczkach 14 052,00 zł;
 - Dzienny Dom Pobytu w Starym Kobrzyńcu 1 033 470,74 zł;
 - darowizna od Sądu Okręgowego w Toruniu (samochód osobowy marki Opel Combo) 44 540,00 zł;
 - domek letniskowy w Sitnicy 12 280,00 zł;
 - altana drewniana w miejscowości Huta 13 552,48 zł;
 - przyjęcie działek w Nadrożu pod drogę gminną nr 120507C łącznie na kwotę 67 586,00 zł;
 - zakup działki nr 85/9 w m. Huta Chojno o pow. 1500 m² 16 256,14 zł;
 - otrzymano umową zamiany działkę nr 304/1 o pow. 800 m² w m. Brzeszczki Małe od Pana Jarosława Ramutkowskiego (pod plac zabaw) 8 500,00 zł;
 - nieodpłatne nabycie nieruchomości na podstawie decyzji (Kosiory działka nr 355/3 o pow. 100 m²; działka nr 513 o pow. 6000 m² (droga); Czumsk Duży działka nr 453 o pow. 1 500 m² (nieruchomość niezabudowana); Nadród działka nr 52/1 o pow. 3396 m² (droga) łącznie na kwotę 1 663,00 zł;
 - modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Nadrożu 28 744,36 zł;
 - modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Nowym Kobrzyńcu 49 999,55 zł.
3. Zmniejszenia stanu środków trwałych dokonano według wartości ewidencyjnej (księgowej) na łączną kwotę **223 277,68 zł** w związku z wystąpieniem następujących okoliczności:
 - nieodpłatne przekazanie składnika majątku ruchomego do SP ZOZ w Rypinie UNIT Stomatologiczny DTC-325 z fotelem i osprzętem 32 000,00 zł;
 - nieodpłatne przekazanie składnika majątku ruchomego – umowa darowizny samochodu pożarniczego CRYG156 przez OSP Rogowo Zarządowi Państwowej Służby Ukrainy do spraw nadzwyczajnych w Obwodzie Lwowskim 42 552,84 zł;
 - przekazanie umową zamiany działki nr 290 o pow. 800 m² w m. Brzeszczki Małe dla Pana Jarosława Ramutkowskiego (pod plac zabaw) 1 571,38 zł;
 - likwidacja środków trwałych- sprzedaż działki nr 106/2 o pow. 2900 m² w Starym Kobrzyńcu 460,00 zł; sprzedaż czterech lokali mieszkalnych w Starym Kobrzyńcu 97 455,91 zł; budynek Remizy Strażackiej w Nadrożu 45 000,00 zł; budynek Małej Remizy Wiejskiej w Rojewie 4 237,05 zł.

4. Gmina Rogowo w 2022 roku osiągnęła dochody na łączną kwotę **910 622,42 zł**; w tym:

Poz.1 rubryka 13 tabeli

- dz. 700 rozdz. 70095 § 0750 wpływy z czynszów w budynkach komunalnych za lokale mieszkalne i użytkowe **6 154,19 zł**;

Poz.2 rubryka 13 tabeli

- dz. 400 rozdz. 40002 § 0830 wpływy z opłat za zużycie wody 608 658,85 zł;
- dz. 900 rozdz. 90001 § 0830 wpływy za odprowadzanie ścieków 259 710,68 zł.

Razem uzyskane dochody 868 369,53 zł.

Poz.9 rubryka 13 tabeli

- dz. 700 rozdz. 70005 § 0550: wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 9 060,04 zł;
- dz.700 rozdz. 70095 § 0750: wpływy z czynszu dzierżawnego (grunty Sitnica) 27 038,66 zł.

Razem uzyskane dochody 36 098,70 zł.

Mienie komunalne w całości jest własnością Gminy Rogowo.

Zestawienie tabelaryczne zmian w mieniu komunalnym Gminy Rogowo z podziałem na klasyfikację środków trwałych przedstawia tabela stanowiąca załącznik do w/w informacji.

Sporządziła
Elżbieta Motylewska

Informacja o stanie mienia komunalnego
do sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 r.

w złotych

1	2	3	4	5	6	7						8
						Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych z rubr. 6 zestawienia przypada : 77 592 340,11						
Lp.	Wyszczególnienie mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2022r.	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2022 r.	Prawo własności	Mienie w zarząd.	Wierzytelność	Najem	Dzierżawa	Inne wymienić (posiadania)	Dochody uzyskane w 2022r
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Budynki i lokale (mieszkalne, gospodarcze, biurowe, oświetlenie, remizy, świetlice)	13 567 562,75	1 138 546,65	146 692,96	14 559 416,44	14 559 416,44	-	-	-	-	-	6 154,19
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (studnie, sieci wodociągowe, kanalizacja)	55 693 122,46	1 175 136,70	0,00	56 868 259,16	56 868 259,16	-	-	-	-	-	868 369,53
3.	Kotły i maszyny energetyczne	191 716,54	0,00	0,00	191 716,54	191 716,54	-	-	-	-	-	-
4.	Maszyny, urządzenia	292 056,41	0,00	0,00	292 056,41	292 056,41	-	-	-	-	-	-
5.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	510 670,50	0,00	0,00	510 670,50	510 670,50	-	-	-	-	-	-
6.	Urządzenia techniczne	1 064 876,33	0,00	0,00	1 064 876,33	1 064 876,33	-	-	-	-	-	-
7.	Środki transportu	1 499 972,65	72 830,00	42 552,84	1 530 249,81	1 530 249,81	-	-	-	-	-	-
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 235 234,57	32 000,00	32 000,00	1 235 234,57	1 235 234,57	-	-	-	-	-	-
9.	Grunty	1 247 887,09	94 005,14	2 031,88	1 339 860,35	1 339 860,35	-	-	-	-	-	36 098,70
	Ogółem	75 303 099,30	2 512 518,49	223 277,68	77 592 340,11	77 592 340,11	-	-	-	-	-	910 622,42

**Gminna Biblioteka Publiczna
w Rogowie**
Rogowo 44, 87-515 Rogowo
woj. kujawsko-pomorskie
NIP 8921450794, Regon 340393619

**Sprawozdanie finansowe z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogowie
za 2022 rok**



1. Przychody ogółem w zł	251 670,75
z tego przypada na:	
1.1. Dotację organizatora	241 645,75
1.2. Dotację z Biblioteki Narodowej	10 000,00
1.3. Odsetki od środków na rachunku	25,00
2. Wydatki ogółem w zł	252 185,05
z tego przypada na:	
2.1. Zużycie materiałów,	32 954,20
w tym:	
- zakup materiałów biurowych	1 313,01
- prenumeratę prasy	509,26
- nagrody, konkursy i wystawy:	1 799,11
• Artykuły zakupione dla uczestników akcji „Mała Książka, Wielki Człowiek”	622,32
• Artykuły zakupione dla uczestników konkursu pt.: „Najpiękniejsza kartka wielkanocna”	293,60
• Artykuły zakupione dla uczestników projektu „Sieć na kulturę” (w ramach tego projektu biblioteka pozyskała 6 tabletów)	67,29
• Artykuły zakupione dla uczestników biorących udział w ramach działań „Tydzień biblioteki 2022” 8-15 maja 2022 i dla uczestników projektu „Mała Książka, Wielki Człowiek”	123,20
• Artykuły zakupione dla uczestników „Narodowe czytanie”	120,00
• Artykuły zakupione dla uczestników konkursu pt.: „Najpiękniejsza kartka Bożonarodzeniowa”	572,70
- zakup książek do biblioteki	20 000,00
z tego: 10 000,00 zł sfinansowane z dotacji z Biblioteki Narodowej	
- zakup wyposażenia i pozostałych materiałów,	8 732,82
w tym:	
• zakup licencji na program MAK+	1 210,32
• zakup kłódki do GBP Rogowo	22,00
• zakup pieczętek	96,00
• zakup 2 czajników elektrycznych + lampki choinkowe	303,00
• zakup switch	88,00
• zakup regału bibliotecznego	1400,00
• zakup stolika i przybornika	854,85
• zakup grzejnika konwektorowego	209,00

• zakup krzesła obrotowego	528,46
• zakup urządzenia wielofunkcyjnego atramentowego EPSON	2500,00
• zakup czytników kodów kreskowych + adapter	420,00
• zakup pozostałych materiałów	1101,19
- środki czystości	600,00
2.2. Zużycie energii i wody:	4 637,36
• energia elektryczna	4 549,71
• zużycie wody	87,65
2.3. Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2 321,57
2.4. Pozostałe usługi,	4 547,61
z tego:	
• opłaty za wywóz odpadów komunalnych	207,30
• usługi kominiarskie	19,68
• usługi IOD	2 952,00
• Medycyna Pracy	75,00
• abonament za utrzymanie strony internetowej	429,00
• przegląd gaśnic	161,13
• pozostałe usługi	703,50
2.5. Wynagrodzenia pracowników	169 227,48
2.6. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	304,00
2.7. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy,	31 676,14
z tego:	
• składki na ubezpieczenia społeczne	28 844,96
• składki na Fundusz Pracy	2 831,18
2.8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 266,07
2.9. Podatki i opłaty administracyjne (ubezpieczenie majątku)	815,00
2.10. Pozostałe koszty (modyfikacja programu księgowego na 2022 rok)	435,62

W koszty 2022 roku zaksięgowano faktury na kwotę 1 032,78 zł. (w tym: woda, ścieki = 50,65; energia elektryczna = 630,13; opłata za ubez. majątkowe = 352,00)

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Rogowie wykazuje stan:

- zobowiązań	1032,78 (faktury za wodę, ścieki, energię elek. oraz ubez. majątkowe)
- należności	0,00
- środki pieniężne	25,00 (odsetki od środków na rachunku)

Rogowo, dn. 28.02.2022 r.

**Gminna Biblioteka Publiczna
w Rogowie**
Rogowo 44. 87-515 Rogowo
woj. kujawsko-pomorskie
NIP 8921450794, Regon 340393619

*Zastępca Dyrektora Gminnej Biblioteki
Publicznej w Rogowie,
Ewa Kusińska*